



2021

G o d i š n j i i z v j e š t a j

Annual Report



Uvodna riječ.....	3	Introductory word.....	4
Organi Društva.....	5	Management of the Company.....	5
Vlasnička struktura.....	5	Ownership structure.....	5
Strategija razvoja 2019 – 2024.....	6	Development strategy 2019-2024.....	7
Najznačajnije aktivnosti u 2021.....	9	The most important activities in 2021.....	11
Podrška organima.....	13	Support organs.....	13
Vođenje registra HOV, korporativne radnje, operativni poslovi.....	13	Securities registry management, corporate actions, Operations.....	13
Obračun i poravnanje.....	17	Clearing and settlement.....	18
Depozitar fondova.....	19	Depository of funds.....	20
Unapređenje organizacije i poslovnih procesa.....	21	Improving organization and business processes.....	21
Doprinos unapređenju eksterne prakse i regulative.....	21	Contribution to the improvement of external practices and regulations.....	21
Aktivnosti u domaćim i stranim asocijacijama.....	22	Activities in domestic and foreign associations.....	22
GODIŠNJI IZVJEŠTAJ.....	23	ANNUAL REPORT.....	23
Bilans uspjeha u 2021. godini.....	23	The statement of income in 2021.....	23
Bilans stanja na dan 31.12.2021.	23	Balance sheet as of 31 December 2021....	23
IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	24	INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT.....	25
Članovi CR na dan 31.12.2021.....	26	CR members as of 31 december 2021.	26

UVODNA RIJEČ

Domaće tržište kapitala je i u 2021 zadržalo stabilan trend razvoja kao i značajan nivo ukupnog prometa, blagi rast redovne trgovine, povećanje vrijednosti blok poslova u odnosu na prethodnu godinu i nižu vrijednost saldiranog prometa na tržištu novca.

Nastavak višegodišnje pandemije jedan od razloga izostanka značajnijeg pozitivnog trenda u razvoju domaćeg tržišta kapitala. Ipak, ostaje i dalje prisutna nedovoljna ponuda kvalitetnih finansijskih instrumenata, naročito akcija i svakako je i dalje jedan od najvećih izazova stabilnom pozitivnom trendu razvoja našeg tržišta kapitala. Ponuda dužničkih hartija od vrijednosti i dalje karakteriše skromna ponuda, ne samo obveznica RS nego i obveznica gradova i opština. Stvaranje preduslova i povoljnijeg ambijenta za emisije korporativnih obveznica koje bi nudile atraktivniji prinos, za investitore sklonije preuzimanju riziku ima potencijal značnog povećanja ponude u segmentu dužničkih finansijskih instrumenata.

Primjetna je i dalje permanentna tražnja za obveznicama čak i u uslovima prilično niskih prinosa uticala je na smanjenu volatilitnost cijena obveznica koje su ostale relativno stabilne i bez većih oscilacija. Prinos se kretao oko dva odsto što može predstavljati jedan od indikatora efikasnosti domaćeg tržišta kapitala ali i značajnih viškova likvidnih novčanih i investicionih sredstava.

Napori u održavanju kontinuiteta i stabilnosti poslovanja Društva u 2021. godini, u makroekonomskim uslovima opterećenim krizom i pandemijom odnosili su se pre svega na tehničko unapređenje kroz razvijanje novih i doradu trenutnih aplikacija u core CSD sistemu, reorganizaciju i podešavanje rezervnih virtuelnih mašina na produkcionim serverima, testiranje rezervnih lokacija i tehničke implementacije rada na daljinu, unapređenje sadržaja na sajtu Društva kao i generisanje, testiranje i implementacija novih certifikata za pristup klijenata. Isto tako, provedene su aktivnosti u vezi izmjena Zakona o tržištu hartija od vrijednosti, projekta giljotine propisa, ažuriranje plana kontinuiteta poslovanja, politika informacione bezbjednosti, pravilnika o postupku zaštite od uznemiravanja kod poslodavca. Takodje, obavljane su opsežne konsultacije i radni sastanci sa učesnicima u vezi spajanja uz pripajanje otvorenih investicionih fondova (OIF), redovnog postupka otkupa i djelimičnog brisanja udjela OIF-a kao i aktivnosti koje se tiču obezbjeđenja plaćanja obaveze emitenta po osnovu dospjeća emisije dužničkih hartija od vrijednosti obezbijeđenih garancijom vlade RS.

Najvažniji ciljevi poslovne politike u 2022. godini biće:

- praćenje i implementacija naprednih EU standarda, praksi i principa finansijske tržišne infrastrukture koji se odnose na kapitalno jačanje, unapređenje poslovnih praksi i upravljanje rizicima
- uvođenje novih vrsta proizvoda i usluga kao što su usluge platnog agenta u poslovima naplate dividende i kupona, otvaranje posebnih računa za servisiranje emitovanih obveznica, čuvanje i aktiviranje sredstava obezbjeđenja kod emisije obveznica i slično
- održavanje kontinuiteta i stabilnosti poslovanja, rasta i razvoja kapitalnim jačanjem, unapređenjem i optimizacijom organizacionih, kadrovskih i tehničkih potencijala
- partnerstvo i podrška svim institucijama i učesnicima na domaćem finansijskom tržištu kroz proaktivan doprinos i inicijativu stvaranja pozitivnog investicionog ambijenta.

Bratoljub Radulović, Direktor

INTRODUCTORY WORD

In 2021, the domestic capital market maintained a stable development trend and a significant level of total turnover, a slight increase in regular trade, an increase in the value of block trades compared to the previous year and a lower value of money market turnover.

The continuation of the pandemic is one of the reasons for the absence of a significant positive trend in the development of the domestic capital market. However, there is still an insufficient supply of quality financial instruments, especially stocks, which remain one of the biggest challenges to the positive trend in the development of our capital market. The supply of debt securities is characterized by a small supply, not only of RS bonds but also of bonds of cities and municipalities. Creating preconditions and a more favorable environment for corporate bond issues that would offer a more attractive yield.

The continuing demand for bonds, even in conditions of rather low yields, continued to reduce the volatility of bond prices, which remained relatively stable and without major oscillations. The yield was around two percent, which can be one of the indicators of the efficiency of the domestic capital market.

Efforts to maintain the continuity and stability of the Company's operations in 2021, in conditions burdened by the crisis and pandemic were related to technical improvement through the development of new and refinement of current applications in the core CSD system, testing backup locations and technical implementation of remote work. There were activities with the amendments to the Law on the Securities Market, updating the business continuity plan, information security policy, and the rulebook on the procedure for protection against harassment with the employer. Also, consultations and working meetings were held with participants regarding the merger of open-end investment funds (OIF), the procedure of redemption and deletion of OIF shares, as well as activities related to securing payment of the issuer's liability based on maturity of debt securities provided by the RS government guarantee.

The most important goals of business policy in 2022 will be:

- monitoring and implementation of advanced EU standards, practices and principles of financial market infrastructure related to capital strengthening, improvement of business practices and risk management
- introduction of new types of products and services of the paying agent in the business of dividend and coupon collection, opening special accounts for servicing issued bonds, keeping and activating collateral for bond issues
- maintaining business continuity and stability by capital strengthening, improvement and optimization of organizational, human and technical potentials
- partnership and support to all institutions and participants in the domestic financial market through proactive contribution and initiative to create a positive investment environment.

Bratoljub Radulović, Director/CEO

ORGANI DRUŠTVA/ MANAGEMENT OF THE COMPANY

Upravni odbor/ Management board

- Zoran Babić, predsjednik, Chairman
- Jovan Tegeltija, zamjenik predsjednika, Deputy chairman
- Dejan Guzijan, član, Member
- Boris Kačavenda, član, Member
- Milorad Đurđević, član, Member

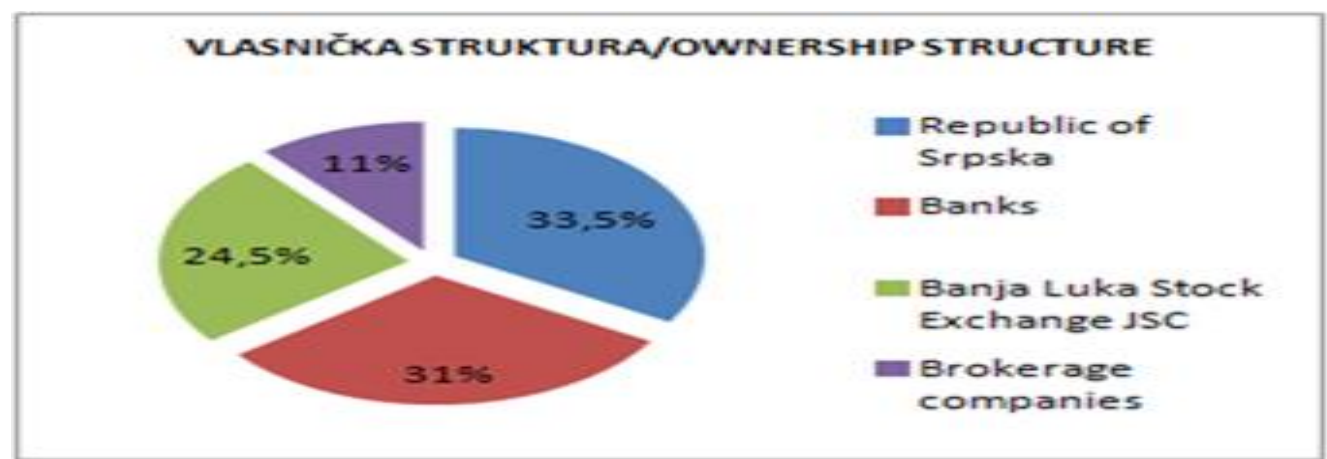
Nadzorni odbor/ Supervisory Board

- Dragan Džinić, predsjednik, Chairman
- Dragana Tučić, zamjenik predsjednika, Deputy chairman
- Nebojša Vuković, član, Member

Direktor /Director/CEO

- Bratoljub Radulović

VLASNIČKA STRUKTURA/OWNERSHIP STRUCTURE



Grafikon 1. Vlasnička struktura Društva na 31.12.2021.godine/
Chart 1. Central Registry ownership structure as of 31 December 2021

STRATEGIJA RAZVOJA DRUŠTVA 2019- 2024

Misija

- biti podrška i pouzdan partner svim institucijama, učesnicima i razvojnim procesima na tržištu kontinuitetom poslovanja, upravljanjem rizicima i povećanjem vlastitih kapaciteta

Vizija

- permanentno unapređivati standarde kvaliteta kod poslova registracije, obračuna i poravnanja, prenosa i korporativnih akcija nad hartijama od vrijednosti uz razvoj i uvođenje novih sofisticiranih usluga i proizvoda

Strateški ciljevi

- postizanje dugoročnog kontinuiteta i stabilnosti poslovanja, rasta i razvoja
- permanentno unapređivanje organizacionih, kadrovskih i tehničkih potencijala
- usvajanje i implementacija EU standarda i principa finansijske tržišne infrastrukture
- proaktivan doprinos stvaranju pozitivnog ambijenta na tržištu kapitala kroz partnerstvo i podršku institucijama i učesnicima na tržištu

Postizanje dugoročnog kontinuiteta i stabilnosti poslovanja, rasta i razvoja realizovaće se kroz:

- potpunu implementaciju plana kontinuiteta poslovanja
- upravljanje rizikom kroz implementaciju metoda i metodologije za efikasno upravljanje svim vrstama potencijalnih rizika
- stvaranje zadovoljavajućeg nivoa rezervi i kapitalno jačanje u cilju usklađivanja sredstava i njihovih izvora kao i povećanje kapaciteta i otpornosti na rizike odnosno doprinosa dugoročnom kontinuitetu i održivosti poslovanja

- razvoj i uvođenje novih proizvoda i usluga kao i poboljšanje kvaliteta postojećih u cilju povećanja izvora prihoda
- kvalitetnije upravljanje ljudskim resursima u cilju obezbjeđivanja što boljih radnih uslova odnosno dugoročne kadrovske stabilnosti, kvantitativno i kvalitativno

Permanentno unapređivanje organizacionih, kadrovskih i tehničkih potencijala realizovaće se kroz:

- poboljšavanje interne organizacije i sistematizacije radnih mjesta i procesa, organizacionih jedinica i društva u cijelini kao i njegovo organizaciono pozicioniranje na tržištu kapitala i šire
- jačanje kadrovskih potencijala kroz veća ulaganje u podizanje operativne efikasnosti i kompetencija zaposlenih, stručna usavršavanja i obrazovanje, interne i eksterne obuke radnika u cilju povećanja operativne sposobnosti i efikasnosti kod preuzimanja i izvršavanja radnih zadataka veće složenosti i obima
- podizanje nivoa profesionalnosti u dnevnim operacijama i poslovima
- održavanje i proširenje tehničkih potencijala i podrške operacijama i poslovima društva

Usvajanje i implementacija EU standarda i principa finansijske tržišne infrastrukture realizovaće se kroz:

- podizanje kvaliteta poslovnih procesa kroz praćenje i implementaciju najboljih evropskih praksi i iskustava
- izrada pregleda EU principa finansijske tržišne infrastrukture i u njihova implementacija u što većem obimu, redovan monitoring i procjena njihove ispunjenosti
- aktivno učešće u radu Evropske asocijacije centralnih registara – ECSDA, kroz radne grupe, seminare ili konferencije

Proaktivan doprinos stvaranju pozitivnog ambijenta na tržištu kapitala kroz partnerstvo i podršku institucijama i učesnicima na tržištu realizovaće se kroz:

- podršku reformskim projektima neophodnim za razvoj tržišta kapitala i unapređenje investicionog ambijenta
- promociju tržišta kapitala, usvajanjem i implementacijom najboljih evropskih praksi i regulativa poštujući principe transparentnosti i objektivnosti
- iniciranje i podršku projektima koji su od zajedničkog interesa za rast i razvoj tržišta kapitala
- održavanje stalnog i konstruktivnog dijaloga regulatornim i vladinim autoritetima dopinoseći kvalitetu regulative a u koordinaciji sa stručnim i profesionalnim asocijacijama i udruženjima

DEVELOPMENT STRATEGY 2019-2024

Mission

- to be a reliable partner and support all institutions, stakeholders and development processes in the market with business continuity, risk management and increasing of our own capacities

Vision

- permanently improve quality standards for registration, clearing and settlement transactions, transfers and corporate actions on securities with the development and introduction of new sophisticated services and products

Strategic goals

- long-term continuity and stability of business, growth and development.
- permanent improvement of organizational, personnel and technical potential
- implementation of EU standards and principles of financial market infrastructure
- proactive contribution to creating a positive environment on the capital market through partnership and support to institutions and market participants

The long-term continuity and stability of the Company's business and development will be realized through:

- full implementation of the business continuity plan
- risk management through the implementation of methods and methodologies for managing all types of potential risks
- creating a satisfactory level of reserves and capital strengthening, increasing the capacity and resilience to risks, contribution to the long-term continuity and sustainability of business
- development and introduction of new products and services and improving the quality of existing ones in order to increase sources of income
- better management of human resources in order to ensure better working conditions, ie long-term personnel stability, quantitatively and qualitatively

Permanent improvement of organizational, human resources and technical potential will be realized through:

- improvement of the internal organization of workplaces and processes, organizational units and organizational positioning of the company in the market,
- qualitatively strengthening staff resources through internal and external training of workers,
- raising the level of professionalism in daily operations and jobs
- maintenance and expansion of technical potential and support to operations and company affairs

The implementation of EU standards and the principles of financial market infrastructure will be realized through:

- improving the quality of business processes through the monitoring and implementation of the best European practices and experiences
- preparation of the review of EU principles of financial market infrastructure and their implementation to a greater extent, regular monitoring and assessment of fulfillment
- active participation in the work of the European Central Register Association - ECSDA, through working groups, seminars or conferences

Proactive contribution to creating a positive environment in the capital markets through partnerships and support to institutions and market participants will be realized through:

- supporting the reform projects necessary for the development of the capital market and improving the investment environment
- promotion of capital markets, implementation of the best European practices and regulations, respecting the principles of transparency and objectivity
- Initiating and supporting projects of common interest for the development of the capital market
- maintaining a constant and constructive dialogue with regulatory and governmental authorities by contributing to the quality of regulation in coordination with expert and professional associations



NAJZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI U 2021. GODINI

- Razvijene nove i dorađene trenutne aplikacije kao i izvještaji koji nisu integrisani u core CSD aplikaciju po potrebama poslovanja CR
- Izvršena modernizacija i razne korekcije računovostvenog softvera, radi poboljšanja i efikasnijeg poslovanja Službe računovodstva
- Izvršena je reorganizacija i podešavanje rezervih Virtuelnih Mašina na produkcionim serverima, u cilju bržeg nastavka rada Registra u slučaju incidentnih situacija
- Izvršeno generisanje, testiranje i implementacija novih sertifikata za pristup klijenata
- Implementirane dorade web sajta CR
- Izvršena zamjena centralne jedinice klimatizacionog sistema CR
- Izvršeno testiranje rezervne lokacije, u skladu sa planom i obavezama iz Plana kontinuiteta poslovanja
- Aktivnosti u vezi s izmjenama ZTHOV – analiza uticaja izmjena na propise i operativni rad CR i izrada odgovarajućih akata i prijedloga akata
- Aktivnosti u vezi sa obezbjeđenjem plaćanja obaveza emitenta po osnovu dospjeća emisije dužničkih hartija od vrijednosti obezbijedenih garancijom Republike Srpske – konsultacije i sastanci sa predstavnicima MF i izrada odgovarajućih procedura
- Aktivnosti na uvođenju web servisa za poslove obrade trgovine kao pilot projekta su bile intenzivne i u završnoj su fazi
- Izvršena je registracija prve obveznice obezbijedjene garancijom Garantnog fonda RS
- Zaključen je novi Kolektivni ugovor kod poslodavca obzirom da je postojeći isticao u 2021. godini, a u decembru su donesene Izmjene i dopune Kolektivnog ugovora radi usklađivanja sa Izmjenama i dopunama Zakona o radu, a u vezi sa drugačijim načinom obračuna plate
- Tehnički implementiran rad na daljinu - od kuće, u skladu sa epidemiološkom situacijom
- ažurirana studija Principi za infrastrukturu finansijskih tržišta (PFMI) koja je objavljena kod međunarodne rejting agencije THOMAS MURRAY, sastoji se od 26 principa koji obuhvataju upravljanje ključnim rizicima poslovanja i način funkcionisanja Registra kao učesnika na tržištu kapitala odnosno dijelom infrastrukture finansijskog tržišta. Ranije usvojena interna akta kao što su Business continuity plan, Disaster recovery plan i Politike informacione bezbjednosti su, između ostalog, preduslov uspješnog upravljanja rizicima našeg poslovanja
- ažuriran Plan kontinuiteta poslovanja (Business continuity plan - BCP) koji predstavlja pripremu radnika CR da u slučaju incidentnih situacija koje mogu prouzrokovati zastoj pri obavljanju poslova u što kraćem roku obezbijede nastavak poslovanja
- ažurirane Politike informacione bezbjednosti koje predstavljaju skup dokumenata informacione bezbjednosti i definišu osnovne bezbjednosne principe za zaštitu informacija od neovlaštenih izmjena, objavljivanja tajnih informacija i uskraćivanje dostupnosti informacija ovlaštenim korisnicima
- Izrađen Pravilnik o postupku zaštite od uznemiravanja kod poslodavca i Smjernice za prevenciju i sprečavanje uznemiravanja na radu, kojima je propisan način i postupak zaštite od uznemiravanja kod poslodavca, kao i pravila ponašanja poslodavca i radnika u vezi sa prevencijom i sprečavanjem uznemiravanja na radu
- kontinuirana reorganizacija i prilagođavanje poslovnih procesa pandemiji korona virusa i uspostavljen je rad od kuće za radnike i poslovne procese kod kojih je to moguće

- nastavljen proces kontinuirane racionalizacije poslovnog procesa, provođenje kvantitativne i kvalitativne ocjene rada, mjerenja učinka, analize složenosti radnih zadataka u cilju preraspodjela raspoloživih radnih kapaciteta i održavanja redovnog procesa rada
- u okviru investicionog održavanja zgrade zamjenjen je čiler za hlađenje i grijanje poslovnih prostorija, obzirom da se postojeći pokvario i nije ga bilo moguće popraviti



THE MOST IMPORTANT ACTIVITIES IN 2021.

- Developed new and updated current applications as well as reports that are not integrated into the core CSD application
- Completed modernization and corrections of accounting software, in order to improve and more efficient operation of the Accounting Service
- Reorganization and adjustment of reserves of Virtual Machines on production servers was performed, in order to speed up the work of the Registry in case of incidents
- Generation, testing and implementation of new certificates for client access
- Implemented modifications of the CR website
- Replacement of the central unit of the CR air conditioning system
- Testing of the reserve location was performed, in accordance with the plan and obligations from the Business Continuity Plan
- Activities related to amendments to the Law on Securities Market - analysis of the impact of amendments on regulations and operational work of the CR and drafting of appropriate acts and proposed acts
- Activities related to securing the payment of the issuer's liabilities based on the maturity of the issue of debt securities secured by the Republic of Srpska guarantee - consultations and meetings with representatives of the Ministry of Finance and development of appropriate procedures
- Activities on the introduction of a web service for trade processing as a pilot project have been intensive and are in the final stages
- Registration of the first bond secured by the guarantee of the RS Guarantee Fund
- A new Collective Agreement was concluded because the existing one expired in 2021, and in December Amendments to the Collective Agreement were adopted in order to harmonize with the Amendments to the Labor Law
- Technically implemented remote work - from home, in accordance with the epidemiological situation
- Updated study Principles for Financial Market Infrastructure (PFMI), published by the international rating agency THOMAS MURRAY, consists of 26 principles that include the management of key business risks and the way the Registry functions as a participant in the capital market or part of the financial market infrastructure. Previously passed internal acts such as the Business Continuity Plan, Disaster Recovery Plan and Information Security Policies are, among other things, a prerequisite for successful risk management of our business
- Updated Business Continuity Plan (BCP), which represents the preparation of CR employees to ensure the continuation of business as soon as possible in the event of incidents that may cause delays in performing work
- Updated Information Security Policies which represent a set of information security documents and define basic security principles for protection of information from unauthorized changes, disclosure of classified information and denial of access to information to authorized users
- Ordinance on the procedure for protection against harassment at the employer and the Guidelines for the prevention of harassment at work
- Continuous reorganization and adjustment of business processes to the coronavirus pandemic and work from home for workers and business processes where possible is established

- Continued process of continuous streamlining of the business process, conducting quantitative and qualitative performance appraisal, performance measurement, analysis of the complexity of work tasks in order to redistribute available work capacity and maintain a regular work process
- as part of the investment maintenance of the building, the chiller for cooling and heating the business premises was replaced, since the existing one broke down and could not be repaired



PODRŠKA ORGANIMA

U toku 2021. godine pripremljeni su materijali za 8 sjednica Upravnog odbora, 5 sjednica Nadzornog odbora i 1 sjednica Skupštine akcionara.

SUPPORT ORGANS

In 2020 prepared the materials for the 8 Meeting of the Board, 5 Supervisory Board meetings and 1 meeting of shareholders.

**VOĐENJE REGISTRA HOV, KORPORATIVNE RADNJE I OPERATIVNI POSLOVI/
SECURITIES REGISTRY MANAGEMENT, CORPORATE ACTIONS, OPERATIONS****Vođenje registra hartija od vrijednosti, korporativne radnje i operativni poslovi/
Keeping a register of securities, corporate operations and operational affairs**

REGISTROVANO stanje na 31.12.2021./REGISTERED balance as of 31.12.2021.			
	Pozitivno riješeni/ Positively resolved	Količina hov/Amount (u milionima/in millions)	Vrijednost u KM Value in BAM (u milionima/in millions)
Ukupno registrovano emitenata	594		
Ukupno registrovano svih hartija	721	10.202	11.892
Ukupno registrovano dužničkih hartija	103	532	1.819
Ukupno vlasničkih računa za pravna lica	2.947		
Ukupno vlasničkih računa za fizička lica	1.267.433		
Moj portfelj pristup	536		

Udjeli OIF, koji u skladu sa Zakonom o investicionim fondovima nemaju nominalnu vrijednost, u gornjoj tabeli prikazuju se u smislu količine, ali ne i u smislu vrijednosti./

The shares of OIF, which in accordance with the Law on Investment Funds have no nominal value, are shown in the table above in terms of quantity, but not in terms of value.

**Računi emitenata - registracija i brisanje hartija od vrijednosti/
Accounts issuers - registration and deletion of securities**

U 2021. godini ukupno je registrovano HOV iz 48 emisija, od čega su 27 bile emisije vlasničkih, a 20 emisije dužničkih HOV. Registrovani su i dodatni udjeli jednog OIF, a brisani udjeli tri OIF-a u prvom postupku spajanja uz pripajanje OIF-a.

In the year 2021 40 securities were registered, of which 27 were issues of ownership and 20 issues of debt securities. Additional shares of one OIF were registered, and shares of three OIF were deleted.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prva emisija akcija/ The first issue of shares	8
Smanjenje kapitala /The reduction of capital	5
Povećanje kapitala/ The capital increase	13
Emisija akcija po ostalim osnovama/ The issue of shares on other bases	1
Emisija udjela OIF – dodatna/ OIF share issue - additional	1
Emisija obveznica/ The bond issue	16
Emisija trezorskih zapisa/ T-bills issue	4

Brisanje registrovanih hartija vrši se po dospijeću, u slučaju prijevremenog dospijeća, ili u slučaju zamjene jedne hartije drugom, a u slučaju kada emitent akcija mijenja pravnu formu i prelazi u d.o.o. ili prestaje postojati, iz Registra briše se i sam emitent.

U 2021. godini nastavljeni su redovni postupci brisanja otkupljenih udjela, a brisani su i udjeli tri OIF-a zbog statusne promjene spajanja uz pripajanje.

Deleting a registered securities shall be made at maturity or in case of replacement of one securities to another, and if the issuer of the shares changing legal form and enters ltd. or ceases to exist, the company shall be deleted and the issuer itself.

In 2021, the regular procedures for deleting the purchased shares continued, and the shares of three OIFs were also deleted due to the status change of the merger with the merger.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Brisanje hartije zbog dospijeća/ Deleting securities for maturity	15
Brisanje udjela OIF zbog otkupa/ Delete the OIF due to redemption	83
Brisanje emitenta/ Deleting the issuer	18

Računi vlasnika

U toku 2021. godine otvoreno je 182 novih računa vlasnika, po zahtjevu vlasnika.

Account owner

During 2021, 182 a new account of the owners was opened, at the request of the owner.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Otvaranje vlasničkih računa (po zahtjevu)/ Opening of proprietary account	182
Korekcija podataka o vlasnicima/ Correction data owners	1.476
Spajanje računa usljed korekcije podataka/ Merging accounts due to the correction data	262
Povrat hartija s računa kod člana na vlasnički račun/ Return of securities from an account in a member of the owner account	820

Izdavanje isprava

Isprave koje se izdaju ovlašćenim licima imaju veliki značaj u pravnom prometu, s obzirom na to da nose podatke iz jedinstvene baze podataka o hartijama od vrijednosti svih emitenata i njihovim vlasnicima.

Issuing documents

The documents issued by the company to authorized persons have great significance in legal transactions, considering it to carry data from a unique database on securities of issuers and their owners.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Izdavanje izvještaja za emitente/ Issuance of reports for issuers	600
Izdavanje knjige akcionara (po ugovoru)/ Issuance the book of shareholders	214
Izdavanje potvrda (stanje hov, novčana sredstva, prenosi, založna prava i dr)/ Certification authority	4.269

Izdavanje izvoda o stanju na računu (po zahtjevu)/ Issuing of the invoice	356
Izdavanje potvrda o nabavnoj vrijednosti/ Issuance of certificates of purchase value	71
Uvidu stanje putem usluge Moj portfelj – novi korisnici Insight into the status through the service My portfolio - new users	16

Prenos HOV van berze/Transfer of securities outside the stock exchange

Specifičan osnov za prenos akcija van berze su postupci preuzimanja akcionarskih društava, postupci prenosa akcija manjinskih akcionara na otkupioaca i postupci sticanja sopstvenih akcija *pro rata*.

The specific basis for the transfer of shares outside the stock exchange is the procedures for taking over the shareholding companies, the procedures for transferring the actions of the minority shareholders to the buyer and the procedures for acquiring its own *pro rata* shares.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Broj AD u kojima je provedeno preuzimanje/ Number of companies - takeover	5
Broj prenosa – preuzimanje/ Number of transfer - takeover	102
Vrijednost deponovanih akcija/ Value of deposited shares	693.791
Broj AD u kojima je proveden postupak prenosa na otkupioaca/ Number of companies to transfer the controlling shareholder	7
Broj prenosa – otkupilac/ Number of transfer - the controlling shareholder	2.047
Vrijednost prenesenih akcija/ The value of transferred shares	9.314.824
Broj AD – istekle 3 godine/ Number of companies - expired 3 years	11

Osim navedenih vrsta prenosa, u 2021. god. vršeni su prenosi po ostalim pravnim osnovima. Prenos udjela OIF u postupku otkupa je postao redovan posao po ugovoru za sve OIF.

In addition to the above types of transfer, in 2021 transfers were made on other legal bases. The transfer of OIF shares in the buyout process has become a regular contractual transaction for all OIFs.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prenos po osnovu nasljeđivanja/ Transfer based on inheriting	1898
Prenos po osnovu ugovora o poklonu/ Transfer based on the contract on gift	14
Prenos po osnovu ugovora o kupoprodaji/ Transfer based on a contract of sale	144
Prenos po osnovu odluke suda i dr. nadležnih organa/ Transfer based on court decision and others. Competent authorities	130
Vodjenje registra udjela OIF - otkup / Keeping a register of OIF shares - redemption	4.293
Prenos po drugim osnovama/ Transfer on other basis	2

Prava trećih lica

Uloga Registra u obezbjeđenju potraživanja povjerilaca iz ugovora u privredi, po osnovu akta suda ili drugog nadležnog organa i zakonskog založnog prava je kontinuirano značajna.

Sredstva ostvarena prodajom založenih hartija isplaćuju se putem računa za posebne namjene.

Rights of third persons

The role of the Company in securing creditors' claims from commercial contracts, on the basis of decision of the court or other competent authority and statutory lien is a continuing significant.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Upis založnog prava/ Registration of a lien	70
Upis promjene kod založnog prava/ Registration of change in lien	10
Brisanje založnog prava/ Deleting lien	56
Prinudna prodaja založenih hartija od strane Registra/ Forced sale of collateral securities, the CR	40
Iznos isplaćenih sredstava putem Registra/ Amount of funds paid through the Register	35.324

Prenosi novčanih sredstava sa računa za posebnu namjenu/

Transfer money from a special purpose account

Novčana sredstva sa računa za posebnu namjenu isplaćuju se i u postupcima prinudne prodaje i otkupioća.

Money from the account for special purpose is also paid in the forced sale and redemption procedures.

Broj isplaćenih akcionara – prinudna prodaja/ Number of paid shareholders - forced sale	35
Iznos isplaćenih sredstava – prinudna prodaja/ The amount of funds disbursed - forced sale	10.638
Broj isplaćenih akcionara – otkupilac/ Number of paid shareholders - redemption	958
Iznos isplaćenih sredstava – otkupilac/ The amount of funds disbursed - redemption	6.058.524
Isplata novčanih sredstava na budžet/ Payment of money to the state budget	457.094
Broj isplaćenih akcionara – likvidacija IF/ Number of paid shareholders – liquidation IF	39
Iznos isplaćenih sredstava – likvidacija IF/ The amount of funds disbursed – liquidation IF	556

Ograničenja prava raspolaganja i prava iz hartija od vrijednosti/

Restrictions on the right to dispose of the rights from securities

Upis i brisanje zabrane raspolaganja ili ograničenja ostvarivanja određenog prava iz hartija od vrijednosti u sistemu vrši se po osnovu akta suda ili drugog nadležnog organa.

The subscription and deleting prohibition of disposal or restrictions on the exercise of a right to the securities in the system is to be made based on the decision of the court or other competent authority.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Upis zabrane raspolaganja/ Entry prohibition of disposal	51
Brisanje zabrane raspolaganja/ Deleting a Prohibition of disposal	25
Upis zabrane prava glasa/ entry of the ban on voting rights	36
Brisanje zabrane prava glasa/ registration deletion voting rights	22
Upis zabrane isplate/ entry ban payments	3
Bisanje zabrane isplate/ deleting the ban of payment	2

Članstvo u Registru regulisano je odredbama Pravilnika o članstvu.
Membership in the CR is regulated by the provisions of the Regulations on membership.

Obračun glavnice i kamate za dužničke HOV/ Calculation of principal and interest on debt securities

Obračuni s evidencijama/Calculations with records	
Obračuni u poslovima sa vođenjem evidencije o isplatama / Accounts for transactions with keeping records of payments	57
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/Number of owners for which the calculation was made	12.199
Broj hov za koje je izvršeno plaćanje po obračunu / Number of securities for which payment was made after the calculation	56
Broj vlasnika kojima je izvršena isplata po obračunima/ Number of owners who made payment by invoices	11.791
Broj izvještaja za naknadne isplate / Number of postpay reports	366
Broj isplata u naknadnim isplatama/Number of payments made in subsequent payments	547
Obračuni bez evidencija/ Accounts without records	
Obračuni u poslovima bez vođenja evidencije o isplatama/ Accounts in jobs without keeping records of payments	16
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/ Number of owners for which the calculation was made	42
Obračuni s mjenicom/ Accounts with a bill	
Broj novih ugovora/ Number of new contracts	16
Broj položenih mjenica/ Number of bills of exchange	42
Broj aktiviranih mjenica/ Number of activated bills	2
Broj položenih garancija/ Number of guarantees	181
Obračuni u poslovima sa mjenicom/ Accounts with bills	130
Broj hov u poslovima s mjenicom/ Number of securities in bills	38
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/Number of owners for which the calculation was made	2.338
Broj isplata putem CR/ Number of payments through CR	2.338
Iznos isplaćenih sredstava putem CR/ Amount of disbursed funds through CR	15.710.684

Obračun i poravnanje

U 2021. godini saldirano je 5.493 transakcije vrijednosti preko 162 miliona KM. Od toga:

- 64,3% predstavlja promet ostvaren u redovnoj trgovini,
- 32,6% predstavlja promet ostvaren u blok poslovima,
- 3,1 % predstavlja promet ostvaren na tržištu novca



Clearing and settlement

In 2020, 7.659 transactions were valued at over 168 million KM. Of that:

- 60,8%, represents turnover realized in regular trade,
- 27,5% represents turnover realized in block operations
- 11,7%, represents the turnover realized on the money market.

Naredna tabela daje pregled pokazatelja svih vrsta prometa u 2020. i 2021. godini/

The following table shows an overview of all types of trade in 2020 and 2021:

	Opis/Description	2021	2020	Index
Ukupan promet/ Total turnover	Broj transakcija/Number of transactions	5.493	7.659	72
	Vrijednost saldiranog prometa/Total value	162.588.355	168.079.542	97
Redovna trgovina/ Regular trade	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	5.485	7.627	72
	Vrijednost saldiranog prometa/Nr. of transactions	104.583.047	102.118.716	102
Blok poslovi/ Block Trades	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	7	28	25
	Vrijednost saldiranog blok prometa/Total value	53.012.358	46.218.389	115
Tržište novca/ Money market	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	1	4	25
	Vrijednost saldiranog prometa/Total value	4.992.950	19.742.437	25

U narednoj tabeli je data analiza saldiranog prometa redovne trgovine po vrstama HOV:

Vrsta hov	Vrijednost saldiranog redovnog prometa	% od vrijednosti saldiranog redovnog prometa	Broj saldiranih hov	% od ukupnog broja saldiranih hov	Broj saldiranih transakcija	% od ukupnog broja saldiranih transakcija
Akcija	44.727.358	43	77.052.254	62	4.103	75
Obveznica	59.855.689	57	46.838.326	38	1.382	25
Ukupno	104.583.047	100	123.890.580	100	5.485	100

The following table shows the analysis of settled regular trading by types of securities:

Type of security	Value of settled turnover	% of value of settled regular	No. of settled securities	% of total number of settled	No. of settled securities	% of total number of settled transactions
Share	44.727.358	43	77.052.254	62	4.103	75
Bond	59.855.689	57	46.838.326	38	1.382	25
Total	104.583.047	100	123.890.580	100	5.485	100



DEPOZITAR FONDOVA

- Centralni registar je 2021. godinu završio kao banka depozitar za 14 investicionih fondova i to 13 otvorenih investicionih fondova, jedan zatvoreni investicioni fond, te kao banka depozitar fondova osnovanih po posebnim zakonima, odnosno za: Akcijski fond RS, Fond za restituciju RS i Penzijski rezervni fond RS
- Ukupna vrijednost neto imovine investicionih fondova za koje se obavljaju depozitarni poslovi na dan 31.12.2020. godine iznosila je preko 70 miliona KM, od čega se preko 97% vrijednosti neto imovine odnosilo se na otvorene investicione fondove, s obzirom da je na tržištu kapitala Republike Srpske u 2021. godini poslovaio samo jedan zatvoreni investicioni fond. Ukupna vrijednost neto imovine fondova osnovanih po posebnim zakonima, na dan 31.12.2021.godine iznosila je 1,69 milijardi KM.
- Rješenjem Komisije za hartije od vrijednosti produžena je dozvola za obavljanje poslova depozitara na period od tri godine
- Sa Društvom za upravljanje PREF-om potpisan je ugovor o obavljanju poslova depozitara PREF-a za naredne tri godine
- Zaključen Ugovor o obavljanju poslova depozitara sa DUIF Strategic Investment doo za OIF sa privatnom ponudom FSAD Financial Special Activities Devision
- Svi OIF za koje su obavljani poslovi depozitara su vršili dnevni otkup i prodaju udjela. Otkupa udjela u okviru Odjeljenja podrazumijevao je obračun, kontrolu i potvrđivanje vrijednosti investicione jedinice na dan prijema zahtjeva za otkup, evidentiranje obaveze po osnovu otkupa, te kontrolu i odobrenje naloga za prenos novčanih sredstava kod isplate udjelničara fonda. Kod prodaje udjela vršeno je evidentiranje priliva sredstava na račun fonda po osnovu uplate udjela, obračun, kontrolu i potvrđivanje vrijednosti investicione jedinice na dan uplate, te utvrđivanje broja stečenih udjela od strane investitora u fond. Najveći broj isplata sa računa OIF-ova, kao i značajan broj priliva na račun fonda bio je upravo po osnovu otkupa i prodaje udjela.
- Izvršen otkup i isplata udjela OAIF POLARA ADRIATIC FOND „in specie“, što podrazumijeva da se izvrši obračun odgovarajućeg procenta svake vrste imovine OIF-a koja se prenosi udjelničarima i kontrola podataka za prenos imovine OIF-a udjelničaru
- Objavljen je novi Pravilnik o obavljanju kastodi poslova, te su u okviru Odjeljenja izvršena potrebna prilagođavanja kao i dorade aplikacije
- Učešće u radu radne grupe za izradu prijedloga Uredbe o metodologiji za utvrđivanje neto vrijednosti imovine Akcijskog fonda RS, Fonda za restituciju RS i Penzijskog rezervnog fonda. U cilju pripreme za izmjene metodologije započeta prilagođavanja i postavke na testnoj aplikaciji za obračun neto vrijednosti imovine fondova
- Objavljen je Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za IF, kao i Pravilnik o sadržini i formi finansijskih izvještaja za investicione fondove. U vezi sa tim u okviru Odjeljenja su rađene pripreme i analize za usklađivanje sa novim aktima i primjenu MSFI 9 kod klasifikacije imovine fondova za koje se obavljaju poslovi depozitara.
- U skladu sa izmjenama regulative kao i zahtjevima posla vršene su dorade na aplikaciji za utvrđivanje vrijednosti imovine IF, posebno u vezi sa praćenjem i evidentiranjem dividende u novcu za hartije u drugim valutama. Dorade i prilagođavanja su izvršene i na aplikaciji koja se koristi za utvrđivanje vrijednosti imovine fondova osnovanih po posebnim zakonima, i to u dijelu vrednovanja hartija od vrijednosti sa inostranih tržišta.

DEPOSITORY OF FUNDS

- The Central Registry ended 2021 as a depository bank for 14 investment funds, 13 open-end investment funds, one closed-end investment fund, and as a depository bank for funds established under special laws: Republika Srpska Share Fund, Republika Srpska Restitution Fund and Pension Reserve Republika Srpska Fund
- Total value of net assets of investment funds for which depository operations are performed as at 31.12.2021. It amounted to over KM 70 million, of which over 97% of the value of net assets referred to open-end investment funds. The total value of net assets of funds established under special laws, as of December 31, 2020, amounted to KM 1.69 billion.
- By the decision of the Securities Commission, the license to perform the activities of a depository was extended for a period of three years.
- A contract was signed with the PREF Management Company for the performance of PREF depository activities for the next three years.
- Concluded the Agreement on the performance of depository activities with DUIF Strategic Investment doo for the Open-end Investment Fund with a private offer FSAD Financial Special Activities Devision.
- All open-end investment funds for which depository operations were performed performed daily redemption and sale of units
- Redemption and payment of OAIF POLARA ADRIATIC FUND shares "in specie"
- A new Rulebook on the performance of custody operations was published, and the necessary adjustments and refinements of the application were made within the Department
- In accordance with the changes in regulations as well as the requirements of the work, refinements and adjustments were made to the application for determining the value of investment fund assets



UNAPREĐENJE ORGANIZACIJE I POSLOVNIH PROCESA

- U cilju povećanja mobilnosti radnika i stvaranja mogućnosti za uvođenje novih poslova, kontinuirano je vršena je obuka radnika, te vršene preraspodjele poslova, a radjena je i dorada postojećih aplikacija u cilju povećanja njihove funkcionalnosti i praćenja potreba tržišta
- Usvojen je izvještaj o provođenju propisa iz oblasti sprečavanja pranja novca, obavljena je interna kontrola, usvojen je i program obuke iz oblasti sprečavanja pranja novca i izrađen je izvještaj o provedenim aktivnostima za 2020. godinu
- Provođene su analize složenosti pojedinih radnih zadataka, međusobno upoređivanje i mogućnosti grupisanja radnih zadataka iste složenosti i iste ili slične prirode poslova. Takođe, provođena je analiza i procjena utrošenog vremena po radnom mjestu i prostoru za sve radnike, ocjenjivanja uspješnosti rada zaposlenih u 2020.
- Nastavljeno je izdavanje kancelarijskog prostora na trećem spratu

DOPRINOS UNAPREĐENJU EKSTERNE PRAKSE I REGULATIVE

Kontinuirano su održavani radni sastanci:

- sa Ministarstvom finansija u vezi s izdavanjem garancije RS pri emisiji obveznica
- sa svim učesnicima u vezi sa spajanjem uz pripajanje OIF-a
- sa DUIF u vezi s vođenjem registra udjela kao prenesenog posla i uspostavljanja prakse

IMPROVING ORGANIZATION AND BUSINESS PROCESSES

- In order to increase the mobility of workers and create opportunities for the introduction of new jobs, workers were continuously trained and redistributed jobs, and existing applications were refined in order to increase their functionality and monitor market needs.
- a report was made on the implementation of regulations in the area of prevention of money laundering, conducted an internal control, and has been prepared and training program in the field of prevention of money laundering and a report was made on the activities for 2020
- Analyze the complexity of work tasks, compare and group work tasks of the same complexity and the same or similar nature of jobs. Also, analysis and estimation of the time spent per workplace and space for all workers was carried out.
- Continued issuing office space on the third floor

CONTRIBUTION TO THE IMPROVEMENT OF EXTERNAL PRACTICES AND REGULATIONS

Working meetings were held continuously:

- with the Ministry of Finance regarding the issuance of the RS guarantee in the issue of bonds
- with all participants regarding the merger with the merger of the OIF
- with Investment fund management companies in connection with the maintenance of the unit register

AKTIVNOSTI U DOMAĆIM I STRANIM ASOCIJACIJAMA

- Kao član Privredne komore i Savjeta tržišta kapitala, u kojem su pored Registra i Berza, berzanski posrednici i PREF aktivno smo učestvovali u predlaganju izmjena zakona koji se tiču našeg poslovanja i stvaranju povoljnijeg ambijenta za razvoj tržišta kapitala
- Sa Republičkim zavodom za statistiku imamo kontinuiranu saradnju u vezi sa razmjenom podataka za izradu Statističkog godišnjaka i ostalih izvještaja
- Kao član Evropske asocijacije centralnih depozitara hartija od vrijednosti (European central securities depositories association-ECSDA), od 2006 godine aktivno učestvujemo u radu ove asocijacije. Takođe, u okviru ECSDA-e, od 2014. godine Registar učestvuje u radu Grupe WG-5, čiji je osnovni cilj da kontroliše razvoj, praćenje i implementaciju relevantnih standarda i usklađivanja tržišta evropskih tržišta kapitala
- Kao pridruženom članu svjetske Asocijacije nacionalnih agencija za označavanje hartija od vrijednosti (ANNA) dobili smo međunarodno priznate kodove za sve registrovane hartije od vrijednosti kao i mogućnost dobijanja kodova za novoregistrovane HOV
- Redovna saradnja i aktivna korespondencija u okviru projekta Association of Global Custodians - Information Gathering Project, dostava ažuriranih podataka o vlasničkoj strukturi rezidenti/nerezidenti, korporativnom upravljanju, procedurama rada i reviziji FI
- Saradnja sa vodećom međunarodnom rejting agencijom THOMAS MURRAY, koja od 2005. godine dodjeljuje rejting Registru, predstavlja međunarodno priznanje i verifikaciju postojanja institucije ove vrste u Republici Srpskoj. Ista rejting agencija, po svojim kriterijima, a na osnovu dostavljenih informacija o ukupnom poslovanju u 2015. godini i izmjenama svih zakona, pravilnika i ostalih akata koja uređuju poslovanje, dodijelila je Registru rejting *A- Low risk*

ACTIVITIES IN DOMESTIC AND FOREIGN ASSOCIATIONS

- As a member of the Chamber of Commerce and the Council of Capital Markets, which are in addition to the Registry and the Banjaluka Stock Exchange, brokerage companies and the Republic of Srpska Pension Reserve Fund, we have actively participated in proposing amendments to laws related to our business and creating a favorable environment for the development of capital markets.
- With the National Institute of Statistics have continuous cooperation regarding the exchange of information for the preparation of the Statistical Yearbook and other reports.
- As a member of the European central securities depositories-ECSDA association, since 2006 actively participate in the work of this association. Also, within ECSDA since 2014. participate in work groups WG-5, whose main goal is to control the development, monitoring and implementation of the relevant standards and the harmonization of European markets capital markets.
- As an associate member of the World Association of National Agency for the labeling of securities (ANNA) we received an internationally recognized codes for all registered securities and the possibility of obtaining codes for newly registered securities.
- Regular cooperation and active correspondence within the project Association of Global Custodians - Information Gathering Project, delivery date data on the ownership structure of resident/non-resident corporate governance procedures and audit of fin. statements.
- Cooperation with leading international rating agency Thomas Murray, who in 2005 assigned rating of the register represents international recognition and verification the institution of this kind in the Republic of Srpska. The same rating agencies, according to their own criteria, based on the information submitted on total business in 2016 and amendments to the laws, regulations and other laws governing business, awarded Register Low risk rating of *A-*.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ / ANNUAL REPORT

Bilans uspjeha u 2021. godini / The Statement of income in 2021

OPIS	2021. (BAM)	2020. (BAM)
Poslovni prihodi / Operating income	1.584.528	1.540.537
Poslovni rashodi / Operating expense	1.527.166	1.498.715
Finansijski prihodi / Financial income	231.216	235.501
Finansijski rashodi / Financial expense	242	1.421
Ostali prihodi / Other income	52.462	67.406
Ostali rashodi / Other expense	67.522	74.499
Ukupni prihodi / Total income	1.868.206	1.843.444
Ukupni rashodi / Total expenditures	1.594.930	1.574.635
Dobitak prije oporezivanja / Income before tax	273.276	268.809
Tekući i odloženi porez na dobit / Current and deferred income tax	7.279	7.175
NETO DOBITAK / NET PROFIT	265.997	261.634

Bilans stanja na dan 31.12.2021. godine / Balance sheet as of 31 December 2021

OPIS	2021. (BAM)	2020. (BAM)
AKTIVA / ASSETS		
Stalna imovina / Fixed assets	4.998.241	4.998.486
Tekuća imovina / Current assets	1.395.375	1.379.701
POSLOVNA AKTIVA / OPERATING ASSETS	6.393.616	6.378.187
VANBILANSNA AKTIVA / OFF-BALANCE ASSETS	7.857.750	3.360.532
UKUPNA AKTIVA / TOTAL ASSETS	14.251.366	9.738.719
PASIVA / LIABILITIES		
Kapital / Equity	6.032.525	5.987.729
Dugoročna rezervisanja / Long-term provisions	138.048	130.330
Obaveze / Liabilities	223.043	260.128
POSLOVNA PASIVA / OPERATING LIABILITIES	6.393.616	6.378.187
VANBILANSNA PASIVA / OFF-BALANCE LIABILITIES	7.857.750	3.360.532
UKUPNA PASIVA / TOTAL LIABILITIES	14.251.366	9.738.719



BANJA LUKA Ul. Cara Lazara 22 Banja Luka Republika Srpska
Tel.+387 51 433 820 ; Tel.fax .+387 51 433 821;

Izvještaj nezavisnog revizora

Izvršili smo reviziju finansijskih izvještaja "Centralnog registra hartija od vrijednosti" a.d. Banja Luka (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2021. godine, bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine i izvještaj o promjenama u kapitalu za period 01.01.-31.12.2021. godine, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izvještaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izvještaje

Rukovodstvo Društva odgovorno je za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izvještaja u skladu sa računovodstvenim propisima koji se primjenjuju u Republici Srpskoj. Ova odgovornost obuhvata: kreiranje, primjenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izvještaja, koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne informacije nastale usljed kriminalne radnje ili greške; izbor i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika, te korišćenje najboljih mogućih računovodstvenih procjena.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izvještajima na osnovu revizije koju smo obavili. Reviziju smo obavili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske i Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih principa, te da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj mjeri, uvjerimo da finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, odnosno greške.

Revizija uključuje izvršavanje postupaka za pribavljanje revizijskih dokaza, kojima se potkrepljuju iznosi i informacije objelodanjene u finansijskim izvještajima. Odabrani postupci su zasnovani na profesionalnom prosuđivanju revizora, uključujući i procjenu rizika od materijalno značajnih grešaka u finansijskom izvještaju, nastalih usljed kriminalne radnje ili greške. Prilikom procjene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja, sa ciljem osmišljavanja odgovarajućih revizorskih procedura, ali ne i u svrhu izražavanja mišljenja o efektivnosti sistema interne kontrole pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocjenu primjenjenih računovodstvenih načela i značajnih procjena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocjenu opšte prezentacije finansijskog izvještaja. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izvještaji objektivno i istinito, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31.12.2021. godine, kao i rezultate poslovanja, promjene u kapitalu i tokove gotovine, za period od 01. januara do 31. decembra 2021. godine, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Banja Luka, 21.02.2022. godine



Овлашћени ревизор
мр Невенка Петровић

Невенка Петровић



BANJA LUKA Ul. Cara Lazara 22 Banja Luka Republika Srpska
Tel.+387 51 433 820 ; Tel.fax .+387 51 433 821;

Independent auditor's report

We performed the audit financial statements "of the Central Registry of Securities" ad Banja Luka, which refers to the balance sheet as of 31.12.2021., Income statement, cash flow statement and statement of changes in equity for the period January 1 to December 31, 2021, and a summary of the accounting policies and explanatory notes.

Responsibility of the management for financial statements

The Company's management is responsible for creating and fair presentation of financial statements in accordance with accounting regulations. This responsibility includes: making, implementing and maintaining internal control relevant to the preparation and fair presentation of financial statements, selection and application of accounting policies.

Auditor's responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Law on Accounting and Auditing of the Republic of Serbian and ISAs. Those standards require that we comply with ethical principles, and that we plan and perform the audit and confident that the financial statements are free of material misstatement or error. An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's work, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial report, whether due to error.

In those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the preparation of financial statements. The audit includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, and evaluating the overall presentation of the financial statements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a reasonable basis for our opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the Company as of 31.12.2021, and results of operations, changes in equity and cash flows for the period from 01 January to 31 December 2021, in accordance with International financial reporting standards.

In Banja Luka, on 21.02.2022.



Овлашћени ревизор
мр Невенка Петровић

Невенка Петровић

Članovi Centralnog registra/Central Registry members

Berzanski posrednici/ Brokerage companies

ADVANTIS BROKER AD BANJA LUKA



Telefon: 0 51 233 710
Faks: 051 233 711
www.advantitsbroker.com
Krajiških brigada 113
78000 Banja Luka

EUROBROKER AD BANJA LUKA



Telefon: 051 230 820
Tel: 051 230 836
www.eurobroker.ba
Grčka ulica 17
78000 Banja Luka

MONET BROKER AD BANJA LUKA



Telefon: 051 345 600
Faks: 051 345 601
www.monetbroker.com
Kralja Petra I Karađorđevića
139, 78000 Banja Luka

NOVA BANKA AD BANJA LUKA



Telefon: 051 328 391
Faks: 051 328 390
www.novabanka.com
Kralja Alfonsa XIII 37A
78000 Banja Luka

RAIFFEISEN CAPITAL AD BANJA LUKA



Telefon: 051 231 490
Faks: 051 231 491
www.raiffeisenbank.ba
Vase Pelagića 2
78000 Banja Luka

Kastodi banke/ Custody banks

NOVA BANKA AD BANJA LUKA



Telefon: +387 51 333 390
Faks: +387 51 211 535
www.novabanka.com
Kralja Alfonsa XIII 37A
78000 Banja Luka

RAIFFEISEN BANK DD BIH SARAJEVO



Telefon: +387 33 287 153
Faks: +387 33 287 272
www.raiffeisenbank.ba
Zmaja od Bosne bb
71000 Sarajevo

UNICREDIT BANK DD MOSTAR



Telefon: +387 33 491 777
Faks: +387 33 491 823
www.unicreditbank.ba
Kardinala Stepinca bb,
88000 Mostar,
www.gss.unicreditgroup.eu
Zelenih beretki 24
71000 Sarajevo



K o n t a k t

tel. +387 51 348 710

www.crhovrs.org e-mail: info@crhovrs.org

adresa: Sime Šolaje 1 78000 Banjaluka RS BiH