



2022

G o d i š n j i i z v j e š t a j

Annual Report



Uvodna riječ.....	3	Introductory word.....	5
Organi Društva.....	7	Management of the Company.....	7
Vlasnička struktura.....	7	Ownership structure.....	7
Strategija razvoja 2022 – 2027.....	8	Development strategy 2022-2027.....	9
Najznačajnije aktivnosti u 2022.....	11	The most important activities in 2022.....	12
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.....	17
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 2022. godini.....	23	The statement of income in 2022.....	23
Bilans stanja na dan 31.12.2022.	23	Balance sheet as of 31 December 2022....	23
IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	24	INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT.....	25
Članovi CR na dan 31.12.2022.....	26	CR members as of 31 december 2022.	26

UVODNA RIJEČ

Globalna kretanja uzrokovana početkom rata u Ukrajini u februaru predstavljao je dodatan impuls povećanju inflacije na međunarodnom finansijskom tržištu koja se u dobrom dijelu prelila i na domaću ekonomiju uzrokujući dvocifren rast inflacije kao i blagu opreznost investitora. Zbog povećane inflacije kao i inflatornih očekivanja u narednom periodu u uslovima značajnih ekonomskih turbulencija na globalnom planu očekivano, kao zaštita od inflacije, investitori su značajno veći procenat ulagali u vlasničke finansijske instrumente odnosno akcije.

Uprkos činjenici da je ukupan promet na domaćem tržištu kapitala u 2022 godini bio niži nego u prethodnoj godini redovan promet je povećan i zadržao je stabilan trend rasta što može biti jedan od indikatora efikasnosti našeg tržišta kapitala i povećanja stepena integrisanosti u međunarodno finansijsko tržište. Povjerenje i očekivanja investitora i u uslovima povećanih lokalnih kao i prelijevanja globalnih ekonomskih i finansijskih poremećaja pokazala su zadovoljavajući nivo rezistentnosti i potencijala domaćeg tržišta kapitala a što svakako može biti dobra osnova za afirmisanje njegove primarne uloge prikupljanja kapitala od strane emitenata i investiranje u privredu i društveno političku zajednicu.

Permanentna prisutnost kriznih poremećaja i rovitost na međunarodnim tržištima uzrokovanih globalnim turbulencijama razlozi su za izostanak primjetnijeg pozitivnog trenda u razvoju domaćeg tržišta kapitala. Uzrok je to slabijeg tempa u stvaranju ekonomskih preduslova za veću ponudu kvalitetnih finansijskih instrumenata, naročito akcija i svakako je i dalje jedan od najvećih izazova stabilnom pozitivnom trendu razvoja našeg tržišta kapitala. Potencijal ponude dužničkih hartija od vrijednosti kao što su naročito lokalne obveznice za finansiranje projekata na lokalnom nivou i korporativne obveznice je značajan i još uvijek je na nedovoljnom nivou ako se uzme u obzir značajna likvidnost finansijskog sektora.

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. Takođe, stimulisanje market mekinga na pojedinim obveznicama povećao bi sigurnost i obezbijedilo likvidnost tih hartija od vrijednosti što bi ohrabrilo pojedine učesnike na tržištu kapitala da se okušaju u pružanju i tih usluga.

Uticaj inflacije se značajno odrazio na prinose obveznica uzrokujući rast sa otprilike dva posto u prošloj godini na preko pet posto u ovoj godini uz relativno stabilnu tražnju za ovim dužničkim finansijskim instrumentima.

Pored održavanja kontinuiteta i stabilnosti poslovanja Društva u 2022. godini, u izazovnim makroekonomskim uslovima preduzimane su aktivnosti usmjerene prije svega na povećanje vidljivosti našeg rada i lakšeg snalaženja naših klijenata i partnera unapređivanjem sadržaja na našem sajtu. Zatim tehničko poboljšanje aplikativnih softvera kroz razvijanje novih, zamjenu ili 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, provođene su aktivnosti u vezi izmjena Zakona o privrednim društvima, aktivnosti u vezi s projektom giljotina propisa, ažuriranje plana kontinuiteta poslovanja, politika informacione bezbjednosti kao i donošenje nove Strategije razvoja. Takođe, obavljane su opsežne konsultacije i radni sastanci sa nadležnim institucijama, učesnicima na tržištu kapitala u vezi vođenja registra udjela OIF, podrška poreskoj upravi u primjeni Zakona iz njihove nadležnosti te brojne druge aktivnosti saradnje i podrške našim partnerima.

Najvažniji ciljevi poslovne politike u 2023. godini biće:

- nastavak unapređenja poslovnih procesa, poboljšanje postojećih i razvoj novih usluga naročito analiza tržišta, normativnih akata i mogućnosti vođenja investicionih računa novčanih sredstava naših klijenata investitora
- podizanje nivoa digitalizacije poslovanja i pružanje elektronskih usluga, uz odgovarajuće analize normativnih rješenja i realnih tehničkih pretpostavki
- podizanje nivoa bezbjednosti i efikasnosti rada prije svega razvojem i implementacijom web servisa u poslovima obračuna i poravnanja, razmjene podataka s članovima, integracijama kompletne baze podataka u CSD, automatizacija izdavanja svih izvještaja i obavještenja iz CSD u realnom vremenu i slično.
- istraživanje tržišta i proaktivan pristup širenju saradnje sa institucijama i učesnicima na domaćem tržištu kapitala kao i finansijskog tržišta Republike Srpske.

Bratoljub Radulović, Direktor



INTRODUCTORY WORD

The global movements caused by the beginning of the war in Ukraine in February represented an impulse to increase inflation on the international financial market, which also spread to the domestic economy, causing double-digit inflation growth as well as investor caution. Due to increased inflation and inflationary expectations in the coming period in the conditions of significant economic turbulence on the global level, as expected, as a protection against inflation, investors invested a significantly higher percentage in proprietary financial instruments, i.e. shares.

Despite the fact that the total turnover on the domestic capital market in 2022 was lower than in the previous year, regular turnover increased and maintained a stable growth trend, which can be one of the indicators of the efficiency of our capital market and the increase in the degree of integration into the international financial market. The trust and expectations of investors and in the conditions of increased local as well as spillover of global economic and financial disturbances showed a satisfactory level of resistance and potential of the domestic capital market, which can be a good basis for affirming its primary role of capital collection by issuers and investing in the economy and socio-political community.

The permanent presence of crisis disturbances on international markets caused by global turbulence are the reasons for the absence of a more noticeable positive trend in the development of the domestic capital market. This is the cause of a slower pace in the creation of economic preconditions for a greater supply of quality financial instruments, especially shares, and is certainly still one of the biggest challenges to the stable positive development trend of our capital market. The potential of the offer of debt securities such as local bonds for financing projects at the local level and corporate bonds is significant and is still at an insufficient level if the significant liquidity of the financial sector is taken into account.

The creation of preconditions and a more favorable environment for corporate bond issues that would offer a more attractive return, for investors more inclined to take risks, has the potential to significantly increase the offer in the segment of debt financial instruments. Also, stimulating market making on individual bonds would increase security and ensure the liquidity of these securities, which would encourage individual participants in the capital market to provide these services as well.

The impact of inflation has had a significant impact on bond yields, causing to grow from approximately two percent last year to over five percent this year with relatively stable demand for these debt financial instruments.

In addition to maintaining business continuity and stability in 2022, in challenging macroeconomic conditions, activities were undertaken aimed at increasing the visibility of work and making it easier for our clients and partners to find their way around by improving the content on our website. Then, technical improvement of application software through the development of new, replacement or refinement of current applications in the core CSD system, reorganization and adjustment of spare virtual machines on production servers, testing of spare locations and technical implementation of remote work, improvement of content on the Company's website as well as generation, testing and implementation of new certificates for client access. Also, activities related to amendments to the Law on Business Companies, activities related to the guillotine regulation project, updating the business continuity plan, information security policy, as well as the adoption of a new Development Strategy were carried out. Extensive consultations and working meetings were held with competent institutions, participants in the capital market in connection with keeping the register of OIF shares, support to the tax administration in the application of the Law under their jurisdiction, and numerous other activities of cooperation and support to our partners.

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

- continued improvement of business processes, improvement of existing and development of new services, especially analysis of the market, normative acts and the possibility of keeping investment accounts of the funds of our investor clients
- raising the level of digitization of business and providing electronic services, with appropriate analyzes of normative solutions and realistic technical assumptions
- raising the level of security and work efficiency by developing and implementing web services in accounting and settlement, data exchange with members, integration of the complete database in the CSD, automation of issuing all reports and notifications from the CSD in real time, etc.
- market research and a proactive approach to expanding cooperation with institutions and participants in the domestic capital market as well as the financial market of the Republic of Srpska.

Bratoljub Radulović, Director/CEO



ORGANI DRUŠTVIA/ MANAGEMENT OF THE COMPANY

Upravni odbor/ Management board

- Zoran Babić, predsjednik, Chairman
- Milan Božić, zamjenik predsjednika, Deputy chairman
- Jovan Tegeltija, član, Member
- Milorad Đurđević, član, Member
- Dragan Džinić, član, Member

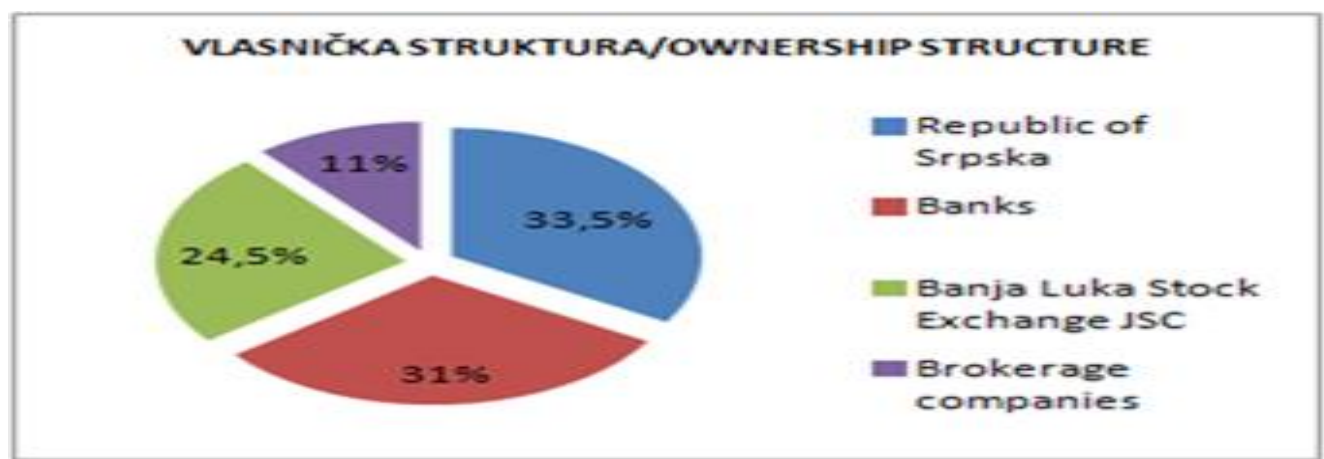
Nadzorni odbor/ Supervisory Board

- Dragana Tučić, predsjednik, Chairman
- Boris Kačavenda, zamjenik predsjednika, Deputy chairman
- Dejan Guzijan, član, Member

Direktor /Director/CEO

- Bratoljub Radulović

VLASNIČKA STRUKTURA/OWNERSHIP STRUCTURE



Grafikon 1. Vlasnička struktura Društva na 31.12.2022.godine/
Chart 1. Central Registry ownership structure as of 31 December 2022

STRATEGIJA RAZVOJA DRUŠTVA 2022- 2027

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 2022-2027

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 2022. 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
- Implementirane dorade web sajta CR
- Izvršeno generisanje, testiranje i implementacija novih sertifikata za pristup klijenata aplikacijama CR-a.
- 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 na uvođenju web servisa za poslove obrade trgovine kao pilot projekta su bile intenzivne i u završnoj su fazi
- Usvojena nova Strategija razvoja za period 2022-2027. godine
- Usvojeni Poslovnici o radu Upravnog i Nadzornog odbora obzirom da je izabran novi saziv Upravnog i Nadzornog odbora
- Usvojen Pravilnik o poslovnoj tajni obzirom da je izabran novi saziv Upravnog i Nadzornog odbora
- Aktivnosti u vezi sa registracijom obveznica s promjenjivom kamatnom stopom su provedene u dijelu analize i postizanja zaključaka o osnovnim elementima sa relevantnim subjektima
- Zaključen je novi Kolektivni ugovor kod poslodavca i njegove Izmjene i dopune radi usklađivanja sa Izmjenama i dopunama Zakona o radu, a u vezi sa drugačijim načinom obračuna plate
- 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 Bussiness 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
- 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

THE MOST IMPORTANT ACTIVITIES IN 2022.

- Developed new and updated current applications and 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 CR in case of incidents
- Implemented modifications of the CR website
- Generation, testing and implementation of new certificates for client access to CR app.
- 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 on the introduction of a web service for trade processing as a pilot project have been intensive and are in the final stages
- A new Development Strategy for the period 2022-2027. years
- A new Collective Agreement
- Rules of Procedure on the work of the Administrative and Supervisory Board
- Rulebook on business secrecy
- Activities related to the registration of bonds with a variable interest rate have been implemented
- 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
- 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



PODRŠKA ORGANIMA

U toku 2022. godine pripremljeni su materijali za 11 sjednica Upravnog odbora, 6 sjednica Nadzornog odbora i 2 sjednice Skupštine akcionara.

SUPPORT ORGANS

In 2022 prepared the materials for the 11 Meeting of the Board, 6 Supervisory Board meetings and 2 meetings 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 31.12.2022 / REGISTERED balance as of 31.12.2022.			
	Pozitivno riješeni/ Positively resolved	Količina hov/Amount (u milionima/in millions)	Vrijednost u KM Value in BAM (u milionima/in millions)
Ukupno registrovano emitenata	574		
Ukupno registrovano svih hartija	715	10.263	11.484
Ukupno registrovano dužničkih hartija	119	540	2.146
Ukupno vlasničkih računa za pravna lica	2.973		
Ukupno vlasničkih računa za fizička lica	1.267.836		
Moj portfelj pristup	552		

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 2022. godini ukupno je registrovano HOV iz 50 emisija, od čega su 18 bile emisije vlasničkih, a 31 emisije dužničkih HOV. Registrovani su i dodatni udjeli jednog OIF, a brisani udjeli 2 OIF-a u postupku spajanja uz pripajanje OIF-a.

In the year 2022 50 securities were registered, of which 18 were issues of ownership and 31 issues of debt securities. Additional shares of one OIF were registered, and shares of 2 OIF were deleted.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prva emisija akcija/ The first issue of shares	0
Smanjenje kapitala /The reduction of capital	4
Povećanje kapitala/ The capital increase	14
Emisija udjela OIF – dodatna/ OIF share issue - additional	1
Emisija obveznica/ The bond issue	26
Emisija trezorskih zapisa/ T-bills issue	5

Brisanje registrovanih hartija vrši se po dospjeću, u slučaju prijevremenog dospjeća, 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 2022. godini nastavljeni su redovni postupci brisanja otkupljenih udjela, a brisani su i udjeli 2 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 2022, the regular procedures for deleting the purchased shares continued, and the shares of 3 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 dospjeća/ Deleting securities for maturity	16
Brisanje udjela OIF zbog otkupa/ Delete the OIF due to redemption	154
Brisanje emitenta/ Deleting the issuer	20

Računi vlasnika

U toku 2022. godine otvoreno je 186 novih računa vlasnika, po zahtjevu vlasnika.

Account owner

During 2022, 186 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	186
Korekcija podataka o vlasnicima/ Correction data owners	1.121
Spajanje računa usljed korekcije podataka/ Merging accounts due to the orrection data	141
Povrat hartija s računa kod člana na vlasnički račun/ Return of securities from an account in a member of the owner account	696

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	494
Izdavanje knjige akcionara (po ugovoru)/ Issuance the book of shareholders	178
Izdavanje potvrda (stanje hov, novčana sredstva, prenosi, založna prava i dr)/ Certification authority	6.664
Izdavanje izvoda o stanju na računu (po zahtjevu)/ Issuing of the invoice	256
Izdavanje potvrda o nabavnoj vrijednosti/ Issuance of certificates of purchase value	69
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*. U 2022. godini proveden je jedan postupak likvidacije ZIF i uočen je porast broja postupaka preuzimanja.

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. In 2022, one liquidation procedure of a closed investment fund was carried out, as well as an increase in the number of takeover procedures.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Broj AD u kojima je provedeno preuzimanje/ Number of companies - takeover	15
Broj prenosa – preuzimanje/ Number of transfer - takeover	153
Vrijednost deponovanih akcija/ Value of deposited shares	14.279.918
Broj AD u kojima je proveden postupak prinudne prodaje/ The number of companies in which the forced sale procedure was carried out	1
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima – prinudna prodaja/ Number of transfers carried out in the proceedings in question - forced sale	170
Vrijednost prenesenih akcija/ Value of shares transferred	12.034
Broj AD u kojima je proveden postupak prenosa na otkupioaca/ Number of companies to transfer the controlling shareholder	5
Broj prenosa – otkupilac/ Number of transfer - the controlling shareholder	1.195
Vrijednost prenesenih akcija/ The value of transferred shares	424.946
Broj AD – istekle 3 godine/ Number of companies - expired 3 years	6
Broj AD u kojima je proveden postupak <i>pro rata</i> / The number of companies in which the <i>pro rata</i> procedure was implemented	1
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima – <i>pro rata</i> / Number of transfers made in the proceedings in question - <i>pro rata</i>	1
Vrijednost prenesenih akcija/ The value of transferred shares	39.614

Osim navedenih vrsta prenosa, u 2022. god. vršeni su prenos 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 2022 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	1.719
Prenos po osnovu ugovora o poklonu/ Transfer based on the contract on gift	27
Prenos po osnovu ugovora o kupoprodaji/ Transfer based on a contract of sale	26
Prenos po osnovu odluke suda i dr. nadležnih organa/ Transfer based on court decision and others. Competent authorities	425
Vodjenje registra udjela OIF - otkup /Keeping a register of OIF shares - redemption	3072
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	43
Upis promjene kod založnog prava/ Registration of change in lien	8
Brisanje založnog prava/ Deleting lien	23
Prinudna prodaja založenih hartija od strane Registra/ Forced sale of collateral securities, the CR	10
Iznos isplaćenih sredstava putem Registra/ Amount of funds paid through the Register	1.893

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 otkupioaca. U postupku likvidacije jednog ZIF deponovano je 732.925,11 KM, za isplatu vlasnicima putem posebnog računa Društva, a u postupku likvidacije drugog ZIF u toku 2022. istekao je rok za isplatu vlasnicima, te je na budžet isplaćeno 24.494,94 KM.

Money from the account for special purpose is also paid in the forced sale and redemption procedures. In the liquidation procedure of one ZIF, 732,925.11 KM was deposited for payment to the owners through a special account of the Company, and in the liquidation procedure of the second funds, the deadline for payment to the owners expired in 2022y, and KM 24,494.94 was paid to the budget.

Broj isplaćenih akcionara – prinudna prodaja/ Number of paid shareholders - forced sale	42
Iznos isplaćenih sredstava – prinudna prodaja/ The amount of funds disbursed - forced sale	81.095
Broj isplaćenih akcionara – otkupilac/ Number of paid shareholders - redemption	415
Iznos isplaćenih sredstava – otkupilac/ The amount of funds disbursed - redemption	307.099
Isplata novčanih sredstava na budžet/ Payment of money to the state budget	73.037
Broj isplaćenih akcionara – likvidacija IF/ Number of paid shareholders – liquidation IF	18
Iznos isplaćenih sredstava – likvidacija IF/ The amount of funds disbursed – liquidation IF	673.071

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	36
Brisanje zabrane raspolaganja/ Deleting a Prohibition of disposal	35
Upis zabrane prava glasa/ entry of the ban on voting rights	36
Brisanje zabrane prava glasa/ registration deletion voting rights	30
Upis zabrane isplate/ entry ban payments	1

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	53
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/Number of owners for which the calculation was made	11.913
Broj hov za koje je izvršeno plaćanje po obračunu / Number of securities for which payment was made after the calculation	53
Broj vlasnika kojima je izvršena isplata po obračunima/ Number of owners who made payment by invoices	11.600
Broj izvještaja za naknadne isplate / Number of postpay reports	160
Broj isplata u naknadnim isplatama/Number of payments made in subsequent payments	155
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	35
Obračuni sa sredstvima obezbjeđenja / Calculations with means of security	
Broj novih ugovora/ Number of new contracts	10
Broj položenih mjenica/ Number of bills of exchange	448
Broj aktiviranih mjenica/ Number of activated bills	1
Obračuni u poslovima sa sredstvima obezbjeđenja / Calculations in transactions with means of security	284
Broj hov u poslovima sa sredstvima obezbjeđenja / Number of securities in business with means of security	45
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/Number of owners for which the calculation was made	3.526
Broj isplata putem CR/ Number of payments through CR	3.524
Iznos isplaćenih sredstava putem CR/ Amount of disbursed funds through CR	19.767.021

Obračun i poravnanje

U 2022. godini saldirano je 4.888 transakcija vrijednosti preko 124 miliona KM. Od toga:

- 91,7% predstavlja promet ostvaren u redovnoj trgovini,
- 8,3% predstavlja promet ostvaren u blok poslovima,

Clearing and settlement

In 2022, 4.888 transactions were valued at over 124 million KM. Of that:

- 91,7%, represents turnover realized in regular trade,
- 8,3% represents turnover realized in block operations

Naredna tabela daje pregled pokazatelja svih vrsta prometa u 2021. i 2022. godini/
The following table shows an overview of all types of trade in 2021 and 2022:

	Opis/Description	2022	2021	Index
Ukupan promet/ Total turnover	Broj transakcija/Number of transactions	4.888	5.493	89
	Vrijednost saldiranog prometa/Total value	124.462.468	162.588.355	76
Redovna trgovina/ Regular trade	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	4.877	5.485	89
	Vrijednost saldiranog prometa/Nr. of transactions	114.099.787	104.583.047	109
Blok poslovi/ Block Trades	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	11	7	157
	Vrijednost saldiranog blok prometa/Total value	10.362.681	53.012.358	20
Tržište novca/ Money market	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	0	1	0
	Vrijednost saldiranog prometa/Total value	0	4.992.950	0

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	34.063.396	30	60.908.097	70	3.905	80
Obveznica	80.036.391	70	25.771.848	30	972	20
Ukupno	114.099.787	100	86.679.945	100	4.877	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	34.063.396	30	60.908.097	70	3.905	80
Bond	80.036.391	70	25.771.848	30	972	20
Total	114.099.787	100	86.679.945	100	4.877	100



DEPOZITAR FONDOVA

- U 2022. godini Centralni registar obavljaju je poslove banke depozitara za 12 otvorenih investicionih fondova. Pored investicionih fondova, obavljani su poslovi i za tri fonda osnovana po posebnim zakonima: Akcijski fond Republike Srpske, Fond za restituciju Republike Srpske i Penzijski rezervni fond Republike Srpske.
- Ukupna vrijednost neto imovine investicionih fondova za koje se obavljaju depozitarni poslovi na 31.12.2022. godine iznosila je nešto više od 79 miliona KM, dok je ukupna vrijednost neto imovine fondova osnovanih po posebnim zakonima, na 31.12.2022. godine iznosila približno 2,1 milijardi KM.
- Zaključen je Ugovor sa DUIF WVP FUND MANAGEMENT doo o obavljanju poslova depozitara za Otvoreni mješoviti investicioni fond sa javnom ponudom WVP Balanced.
- Tokom 2022. godine odvijao se i postupak dobrovoljne likvidacije ZIF Unioinvest fonda, koji je uspješno okončan raspodjelom imovine vlasnicima fonda.
- U 2022. godini započele su aktivnosti u vezi sa spajanjem otvorenih investicionih fondova kojima upravlja DUIF Polara invest. Završen je postupak spajanja tri fonda, na način da su OIF Privrednik invest i OIF Polara Adriatic fond pripojeni OIF-u Jahorina KOIN, te je izvršen prenos imovine i obaveza, urađen i potvrđen obračun neto vrijednosti imovine fonda.
- U 2022. godini stupio je na snagu novi Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za investicione fondove, prilagođene su aplikacije za obračun neto vrijednosti imovine i izrađeni su novi izvještaji o neto vrijednosti imovine fonda.
- U vezi sa konačnom primjenom MSFI 9, provedena je reklasifikacija hartija od vrijednosti kako investicionih fondova tako i fondova osnovanih po posebnim zakonima, u zavisnosti od namjene i svrhe hartija u portfelju.
- U aplikaciji koja se koristi za obračun neto vrijednosti imovine otvorenih investicionih fondova, izvršena je dorada modula koji se odnosi na praćenje dozvoljenih ulaganja fondova i prekoračenja ograničenja ulaganja. Stavljanje izmjena u modulu na produkciju, za Odjeljenje predstavlja značajno smanjenje operativnog rizika i smanjenje mogućnosti nastanka propusta kod utvrđivanja iznosa naknade za upravljanje društava.
- U skladu sa potrebama posla vršene su dorade i prilagođavanja na aplikacijama za utvrđivanje vrijednosti imovine investicionih fondova. Takođe, radi povećanja bezbjednosti kreiran je izvještaj o dnevnim promjenama na računima hartija od vrijednosti fondova za koje se obavljaju poslovi depozitara.
- Na kraju 2022. godine počele su pripreme za osnivanje novog otvorenog investicionog fonda koji će u narednoj godini osnovati i njime upravljati DUIF MS Solutions doo.



DEPOSITORY OF FUNDS

- In 2022, the Central Registry performed the duties of a depository bank for 12 open investment funds and for three funds established under special laws: the Action Fund of the Republic of Srpska, the Restitution Fund of the Republic of Srpska and the Pension Reserve Fund of the Republic of Srpska.
- Total value of net assets of investment funds for which depository operations are performed on 31.12.2022. was slightly more than 79 million KM, while the total value of net assets of funds established under special laws, as of 31.12.2022. amounted to approximately 2.1 billion KM.
- A contract was concluded with DUIF WVP FUND MANAGEMENT doo on the performance of depository duties for the Open mixed investment fund with a public offer WVP Balanced.
- During 2022, the procedure of voluntary liquidation of the ZIF Unioinvest fund took place, which was successfully ended with the distribution of assets to the owners of the fund.
- In 2022, activities related to the merger of open investment funds managed by DUIF Polara invest began. The process of merging three funds was completed, in the way that OIF Privrednik invest and OIF Polara Adriatic fund were merged with OIF Jahorina KOIN, and the transfer of assets and liabilities was carried out, and the calculation of the net value of the fund's assets was completed and confirmed.
- In 2022, the new Rulebook on the accounting framework and the content of accounts in the accounting framework for investment funds entered into force, the applications for calculating the net asset value were adjusted and new reports on the net asset value of the fund were prepared.
- With the final application of IFRS 9, the securities of both investment funds and funds established under special laws were reclassified, depending on the purpose and purpose of the securities in the portfolio.
- In the application for calculating the net asset value of open investment funds, the module related to the monitoring of permitted fund investments and exceeding investment limits was refined. Putting changes in the module into production, for the Department, represents a significant reduction in operational risk and a reduction in the possibility of errors in determining the amount of compensation for company management.
- In accordance with the needs of the work, refinements and adjustments were made to the applications for determining the value of the assets of investment funds. Also, in order to increase security, a report was created on daily changes in the securities accounts of the funds for which depository operations are performed.
- At the end of 2022, preparations began for the establishment of a new open investment fund that will be established and managed by DUIF MS Solutions doo in the following year.



UNAPREĐENJE ORGANIZACIJE I POSLOVNIH PROCESA

- U cilju povećanja mobilnosti radnika i stvaranja mogućnosti za uvođenje novih poslova, kontinuirano je vršena 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 2021. godinu
- Usvojene su Politike i procedure za ocjenu uspješnosti rada zaposlenih
- Provođene su analize složenosti pojedinih radnih zadataka, međusobno upoređivanje i mogućnosti grupisanja radnih zadataka iste složenosti i iste ili slične prirode poslova. Takođe, provedena je analiza i procjena utrošenog vremena po radnom mjestu i prostoru za sve radnike, ocjenjivanja uspješnosti rada zaposlenih u 2021.
- 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 obveznica s promjenjivom kamatnom stopom
- sa članovima u vezi s unapređenjima sistema
- sa Društvima za upravljanje investicionim fondovima u vezi s unapređenjima vođenja registra udjela kao prenesenog posla

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 2021
- Policies and procedures have been written for evaluating the performance of employees
- 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 in connection with the issuance of bonds with a variable interest rate
- with members regarding system improvements
- with Investment fund management companies in connection with improvements in keeping the share register as a transferred business

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 2022. godini / The Statement of income in 2022

OPIS	2022. (BAM)	2021. (BAM)
Poslovni prihodi / Operating income	1.480.388	1.584.528
Poslovni rashodi / Operating expense	1.529.735	1.527.166
Finansijski prihodi / Financial income	253.421	231.216
Finansijski rashodi / Financial expense	627	242
Ostali prihodi / Other income	13.193	7.331
Ostali rashodi / Other expense	2.451	518
Rashodi po osnovu usklađivanja vrijednosti imovine / Expenses from revaluation of property value	6.908	21.873
Ukupni prihodi / Total income	1.747.002	1.823.075
Ukupni rashodi / Total expenditures	1.539.721	1.549.799
Dobitak prije oporezivanja / Income before tax	207.281	273.276
Tekući i odloženi porez na dobit / Current and deferred income tax	5.402	7.279
NETO DOBITAK / NET PROFIT	201.879	265.997

Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine / Balance sheet as of 31 December 2022

OPIS	2022. (BAM)	2021. (BAM)
AKTIVA / ASSETS		
Stalna imovina / Fixed assets	4.987.130	4.992.159
Odložena poreska sredstva / Deferred tax assets	6.247	6.082
Tekuća imovina / Current assets	1.475.191	1.395.375
POSLOVNA AKTIVA / OPERATING ASSETS	6.468.568	6.393.616
VANBILANSNA AKTIVA / OFF-BALANCE ASSETS	7.893.238	7.857.750
PASIVA / LIABILITIES		
Kapital / Equity	6.127.285	6.032.525
Dugoročna rezervisanja i obaveze / Long-term provisions and liabilities	88.968	107.774
Odložene poreske obaveze / Deferred tax liabilities	35.841	30.274
Kratkoročne obaveze i rezervisanja / Short-term liabilities and provisions	216.474	223.043
POSLOVNA PASIVA / OPERATING LIABILITIES	6.468.568	6.393.616
VANBILANSNA PASIVA / OFF-BALANCE LIABILITIES	7.893.238	7.857.750



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 31.12.2022. godine, bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine i izvještaj o promjenama u kapitalu za period 01.01.-31.12.2022. 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 31.12.2022. godine, kao i rezultate poslovanja, promjene u kapitalu i tokove gotovine, za period od 01. januara do 31. decembra 2022. godine, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Banja Luka, 21.02.2023. godine

Ovlašćeni revizor

Novak Kondić,s.r.



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 31.12.2022, Income statement, cash flow statement and statement of changes in equity for the period January 1 to December 31, 2022, 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 31.12.2022, and results of operations, changes in equity and cash flows for the period from 01 January to 31 December 2022, in accordance with International financial reporting standards.

In Banja Luka, on 21.02.2023.

Authorized auditor

Novak Kondić,s.r.

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



Kontakt

tel. +387 51 348 710

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

adresa: Sime Šolaje 1 78000 Banjaluka RS BiH

