



2024

Godišnji izvještaj

Annual Report



Uvod.....	3	Introduction.....	3
Kapital i akcionari Društva.....	4	Capital and shareholders of the Company....	4
Vlasnička struktura.....	4	Ownership structure.....	4
Odgani Društva na 31.12.2024.....	5	Management of the Company 31.12.2024...	5
Članovi Društva.....	6	Company members.....	6
Najznačajnije aktivnosti u 2024.....	7	The most important activities in 2024.....	9
Vođenje registra HOV, korporativne radnje, operativni poslovi.....	11	Securities registry management, corporate actions, Operations.....	11
Obračun i poravnanje.....	16	Clearing and settlement.....	16
Depozitar fondova.....	18	Depository of funds.....	19
Unapređenje organizacije i poslovnih procesa.....	20	Improving organization and business processes.....	20
Doprinos unapređenju eksterne prakse i regulative.....	20	Contribution to the improvement of external practices and regulations.....	20
Aktivnosti u domaćim i stranim asocijacijama.....	20	Activities in domestic and foreign associations.....	21
Nadzor poslovanja Registra.....	22	Supervision of Registry operations.....	22
GODIŠNJI IZVJEŠTAJ.....	23	ANNUAL REPORT.....	23
Bilans uspjeha u 2024. godini.....	23	The statement of income in 2024.....	23
Bilans stanja na dan 31.12.2024.	24	Balance sheet as of 31 December 2024....	24
IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	25	INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT.....	26
Članovi CR na dan 31.12.2024.....	27	CR members as of 31 december 2024.	27

UVOD

Centralni registar hartija od vrijednosti a.d. Banja Luka (dalje: Registar ili Društvo) je pravno lice sa javnim ovlaštenjima koje vodi bazu podataka u kojoj se upisuju, vode i čuvaju podaci o hartijama od vrijednosti (dalje: HOV), vlasnicima, pravima i ograničenjima prava na HOV. Zajedno sa ostalim institucijama, Društvo predstavlja značajnu infrastrukturu bez koje nema organizovanog, transparentnog i sigurnog tržišta kapitala u Republici Srpskoj.

Promjene u upravljačkim strukturama obilježile su 2024. godinu u Društvu. U toku godine Skupština akcionara Društva je razriješila postojeće i provela proceduru imenovanja novih članova Upravnog odbora. Istovremeno, a nakon isteka mandata direktora početkom godine, provedena su dva javna konkursa za imenovanje direktora Društva. Drugi konkurs je okončan krajem godine, a na istom je Upravni odbor imenovao novog direktora Društva.

Bez obzira na pomenute promjene, Društvo je tokom godine nesmetano obavljalo redovne aktivnosti, te radilo na unapređenju svojih usluga kako prema članovima tako i ostalim korisnicima istih.

INTRODUCTION

Central Registry of Securities a.d. Banja Luka is a legal entity with public authorizations that maintains a database in which data on securities (hereinafter: securities), owners, rights and restrictions on rights to securities are entered, maintained and stored. Together with other institutions, the Company represents a significant infrastructure without which there is no organized, transparent and secure capital market in the Republic of Srpska.

Changes in the management structures were made in the Company in 2024. The Shareholders' Meeting of the Company dismissed the existing and appointed new members of the Board of Directors.

After the expiration of the director's term, there were two public competitions for the appointment of the Company's director. The second competition was completed at the end of the year, at which the Board of Directors appointed a new Director of the Company. Regardless of the changes, the Company had regular activities during the year, and worked on improving services to its members and other users.



KAPITAL I AKCIONARI DRUŠTVA

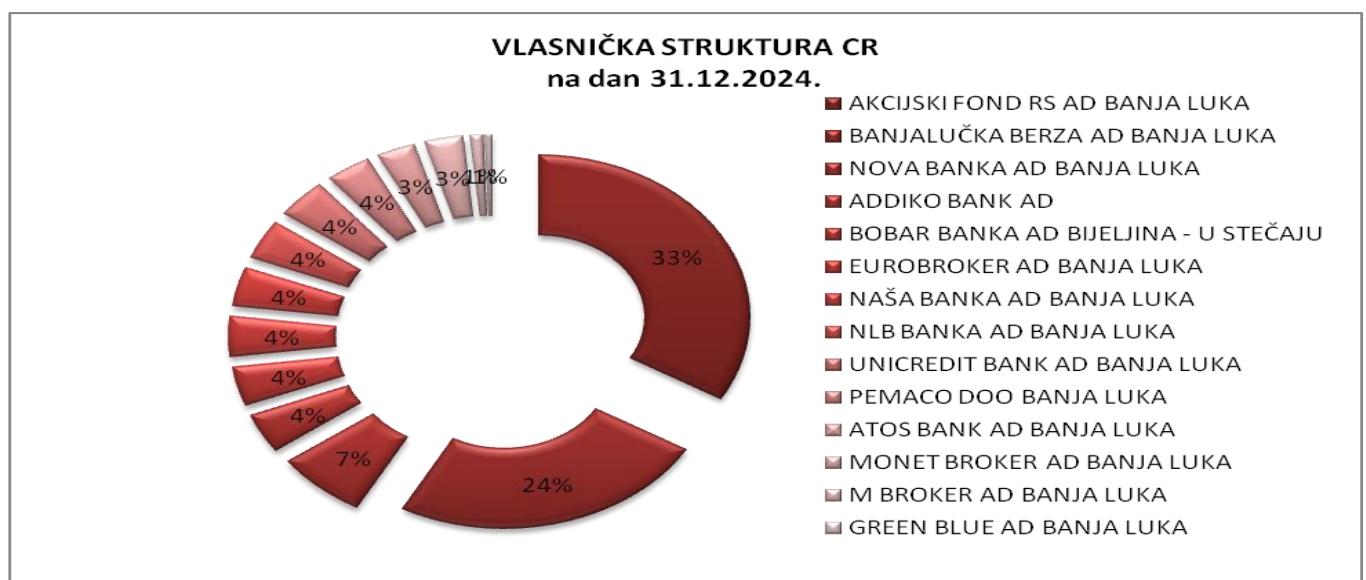
Osnovni kapital Registra na dan 31.12.2024. iznosi 4.100.000 KM. Ukupan broj akcionara je 14, a akcionari s kvalifikovanim učešćem, u smislu Pravilnika o davanju saglasnosti na sticanje kvalifikovanog učešća u kapitalu brokersko-dilerskog društva, su Akcijski fond Republike Srpske ad Banja Luka i Banjalučka berza ad Banja Luka.

CAPITAL AND SHAREHOLDERS OF THE COMPANY

The share capital of the Registry as of 31.12.2024 is 4,100,000 KM. The total number of shareholders is 14, and shareholders with qualified participation are the Share Fund of the Republic of Srpska ad Banja Luka and the Banja Luka Stock Exchange ad Banja Luka.

Naziv vlasnika HOV / Name of the owner of the securities	% u osn. kapitalu / % in share capital
AKCIJSKI FOND RS AD BANJA LUKA	33,5
BANJALUČKA BERZA AD BANJA LUKA	24,5
NOVA BANKA AD BANJA LUKA	7
ADDIKO BANK AD	4
BOBAR BANKA AD BIJE LJINA - U STEČAJU	4
EUROBROKER AD BANJA LUKA	4
NAŠA BANKA AD BANJA LUKA	4
NLB BANKA AD BANJA LUKA	4
UNICREDIT BANK AD BANJA LUKA	4
PEMACO DOO BANJA LUKA	3,5
ATOS BANK AD BANJA LUKA	3
MONET BROKER AD BANJA LUKA	3
M BROKER AD BANJA LUKA	1
GREEN BLUE AD BANJA LUKA	0,5

VLASNIČKA STRUKTURA CR / OWNERSHIP STRUCTURE CR, 31.12.2024.



ORGANI DRUŠTVA NA DAN 31.12.2024. GODINE

Upravni odbor Registra u 2024. godini je radio u dva saziva.

Skupština akcionara Društva, na sjednici održanoj 19.06.2024. godine, je donijela Odluku o razrješenju dotadašnjih članova Upravnog odbora, te pokrenula proceduru za izbor novih članova donošenjem odluke o raspisivanju konkursa i imenovanjem komisije za izbor članova ovog organa.

Nakon provedene procedure i pribavljanja saglasnosti Komisije za hartije od vrijednosti novi saziv Upravnog odbora je preuzeo upravljanje Registrom dana 20.11.2024.godine, a konstitutivnu sjednicu je održao 04.12.2024.godine.

MANAGEMENT OF THE COMPANY AS OF 31.12.2024

In 2024, the Board of Directors of the Registry worked in two convocations.

The Shareholders' Assembly of the Company on June 19, 2024, made a decision to dismiss the Board of Directors and initiated the procedure for the election of new members of the Board of Directors.

After the procedure was completed and the approval of the Securities Commission was obtained, the new convocation of the Management Board took over the management of the Register on November 20, 2024, and the constitutive session was held on December 4, 2024.

Upravni odbor u periodu 01.01.-20.11.2024. godine: Board of Directors in the period 01.01.-20.11.2024:

- Zoran Babić – predsjednik/ President
- Milan Božić – zamjenik predsjednika/ Deputy President
- Jovan Tegeltija – član/ Member
- Milorad Đurđević – član/ Member i/ and
- Dragan Džinić – član/ Member

Upravni odbor na dan 31.12.2024. godine: Board of Directors as of December 31, 2024:

- Mirko Bošnjak – predsjednik/ President
- Tanja Telić – zamjenik predsjednika/ Deputy President
- Davor Maksimović – član/ Member
- Dalibor Tomaš – član/ Member i/and
- Milorad Burić – član/ Member

Nadzorni odbor na dan 31.12.2024. godine: Supervisory Board as of December 31, 2024:

- Dragana Tučić – predsjednik/ President
- Boris Kačavenda – zamjenik predsjednika/ Deputy President
- Dejan Guzijan – član/ Member

Upravni odbor je dana 24.12.2024. godine razriješio Bratoljuba Radulovića sa pozicije vršioca dužnosti direktora i raspisao javni konkurs za izbor direktora Registra. Po okončanju konkursne procedure, dana 03.01.2025. godine za direktora Registra imenovana je Dragana Tučić. Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske dala je saglasnost na imenovanje direktora 10.01.2025. godine.

ČLANOVI DRUŠTVA

Na dan 31.12.2024. godine Društvo je imalo ukupno 14 članova, u tri vrste članstva.

U sistemu obračuna, poravnanja i prenosa HOV Društvo ima osam članova.

On 24.12.2024. the Board of Directors dismissed Bratoljub Radulović from the position of Acting Director and announced a public competition for the selection of the Director of the Registry. After the completion of the competition procedure, on 03.01.2025. Dragana Tučić was appointed as the Director of the Registry. The Securities Commission of the Republic of Srpska gave its consent to the appointment of the Director on 10.01.2025.

COMPANY MEMBERS

As of December 31, 2024, the Company had a total of 14 members, in three types of membership. In the securities clearing, settlement and transfer system, the Company has eight members.

Članovi - berzanski posrednici / Members - stockbrokers:

1. Advantis broker ad Banja Luka
2. Eurobroker ad Banja Luka
3. Monet broker ad Banja Luka
4. Nova banka ad Banja Luka, Filijala za poslove sa hartijama od vrijednosti
5. Raiffeisen Capital ad Banja Luka

Članovi - kastodi banke / Members - Custody Bank:

1. Nova banka ad Banja Luka
2. Raiffeisen bank dd BiH Sarajevo
3. Unicredit bank dd Mostar

U sistemu zalaganja hartija od vrijednosti Društvo ima jednog člana

1. Raiffeisen bank dd BiH Sarajevo.

In the securities pledging system, the Company has one member:

U sistemu uvida u registar udjela otvorenog investicionog fonda Društvo ima pet članova

1. DUIF Euroinvestment ad Banja Luka,
2. DUIF Invest Nova ad Bijeljina,
3. DUIF Kristal invest ad Banja Luka,
4. DUIF Mangement solutions doo Banja Luka i
5. DUIF Polara invest ad Banja Luka

In the system of insight into the register of shares of the open-ended investment fund, the Company has five members:

NAJZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI U 2024. GODINI

U 2024. godini Registar je nastavio sa proaktivnim pristupom u svim poslovima i projektima tržišta kapitala, kroz slijedeće aktivnosti:

- Aktivnosti u vezi sa registracijom kontinuirane emisije narodnih obveznica su provedene u dijelu analize, testiranja i formiranja koncepta sa Ministarstvom finansija
- Podrška Poreskoj upravi u primjeni Zakona o utvrđivanju porijekla imovine i posebnom porezu u smislu usaglašavanja sadržaja, značenja i forme izvještaja je završena, i dostavljeni su prvi izvještaji
- Kontinuiran rad na projektu Sistem za upravljanje dugom i Upitnik globalnog foruma sa Ministarstvom finansija
- Održan je sastanak s Moneyval radi procjene rizika
- Ministarstvu privrede i preduzetništva upućena je inicijativa za izmjenu Zakona o privrednim društvima koje se odnose na institut prenosa akcija manjinskih akcionara na otkupioaca
- Poslije prelaska na novi CSD sistem, nastavljene su izmjene i unapređenja u skladu s Post Go Live planom
- Novi način obrade trgovine implementiran je početkom 2024. godine, računi Garantnog fonda u komercijalnim bankama su zatvoreni, otvoren podračun u Centralnoj banci, usvojene Procedure rada, a cijeli proces se odvija u potpunosti bez problema i potrebe za intervencijom
- Rad na uvođenju web servisa sa članovima, kroz održavanje sastanaka sa članovima i Berzom na kojim su predstavljene mogućnosti i prednosti ovakvog načina razmjene podataka
- Kako CSD omogućava kontinuirano unapređenje procesa, u produkciju su postavljeni automatski obračun osnovne i dodatne uplate u Garantni fond, prikaz podataka u Daily Bond, potrebne dorade za registraciju udjela u doo, a dorade u dijelu kastodi prenosa, zatvaranja neaktivnih računa, sprječavanja pranja novca, unapređenja podataka dostupnih iz sistema i brojne druge su u toku
- Konstantno je vršena modernizacija i prilagođavanje svih aplikacija
- Aplikacije Dužničke hov i Otkupilac su analizirane u odnosu na elektronsko bankarstvo i omogućena direktno iz aplikacija izrada fajlova koji se importuju u elektronsko bankarstvo, čime se proces plaćanja u poslovima platnog agenta bitno pojednostavljuje, skraćuje se vrijeme i snižava operativni rizik
- Urađena je dorada aplikacije u dijelu poslova platnog agenta koji se odnose na isplatu sa računa posebnih namjena i automatskog unosa u aplikaciju elektronskog bankarstva
- Aplikacija Registar položenih mjenica i garancija dorađena je u dijelu praćenja aktiviranih sredstava obezbjeđenja
- Izvršena je analiza svih izvještaja koji se proizvode iz sistema i svih aplikacija, radi unapređenja EPI izvještavanja u dijelu referenci i izrađen preliminarni šifarnik
- Nastavljene su dorade web sajta Društva i unaprijeđen sadržaj u dijelu Regulativa i prezentacija članova
- Kao redovna godišnja aktivnost, Republičkom zavodu za statistiku dostavljeni su podaci za Statistički godišnjak Republike Srpske, 2024 - Poglavlje 10. Finansijski sektor.
- Rejting agenciji Thomas Murray dostavljen je ažuriran pregled CSD Review 2024
- Asocijaciji Association of Global Custodians dostavljen je ažuriran upitnik Depository Information-Gathering Project. Upitnik se objavljuje na internet stranici Društva.

- Za povećanje sigurnosti mreže Društva, kupljene i aktivirane jednogodišnje UTM licence FortiGate fajervola koje daju mogućnost korišćenja dodatnih bezbjedonosnih servisa od strane vendara fajervola
- Izvršena reorganizacija i podešavanje rezervih Virtuelnih Mašina na produkcionim serverima, u cilju bržeg nastavka rada Društva u slučaju incidentnih situacija
- Izvršena kupovina i zamjena novog sertifikata za aplikaciju Moj Portfelj
- Ažurirana studija Principi za infrastrukturu finansijskih tržišta (PFMI) koja je objavljena kod međunarodne rejting agencije THOMAS MURRAY
- Ažurirani AoGC, CSD World Fact i statistički godišnjak
- Ažuriran Plan kontinuiteta poslovanja (Business continuity plan - BCP)
- 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
- Obavljena revizija od strane Komisije za hartije od vrijednosti
- Izvršena instalacija, podešavanje novog Mailcow mail server koji ima redovne besplatne update. Odrađena i migracija mailova sa starog Zimbra mail servera na novi Mailcow mail server.
- Izvršeno testiranje rezervne lokacije, u skladu sa planom i obavezama iz Plana kontinuiteta poslovanja.
- Usvojene su Procedure obračuna i poravnanja
- Donesene su izmjene i dopune Pravilnika o registraciji i prenosu HoV,
- U Društvu su registrovani prvi udjeli u DOO, što je omogućeno posljednjim izmjenama Zakona o privrednim društvima (Službeni glasnik Republike Srpske br. 127/08, 58/09, 100/11, 67/13, 100/17, 82/19 i 17/23),
- Nastavljeni su poslovi vođenja registra udjela OIF-a kao prenesenog posla
- Nastavljeni su poslovi platnog agenta po ugovoru
- 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 2024.

In 2024, the Registry continued its proactive approach in all capital market operations and projects, through the following activities:

- Activities related to the registration of the continuous issue of national bonds with the Ministry of Finance
- Support to the Tax Administration in the implementation of the Law on Determining the Origin of Property and Special Tax in terms of harmonizing the content, meaning and form of reports
- Continued work on the Debt Management System project and the Global Forum Questionnaire project with the Ministry of Finance
- Meeting with Moneyval for risk assessment
- An initiative was sent to the Ministry of Economy to amend the Law on Business Companies regarding the transfer of shares of minority shareholders to the purchaser
- After the transition to the new CSD system, changes and improvements continued in accordance with the Post Go Live plan
- The new method of trade processing was implemented at the beginning of 2024, the Guarantee Fund accounts in commercial banks were closed, a sub-account was opened in the Central Bank, the Working Procedures were completed, and the entire process is taking place completely without problems and the need for intervention
- Work on introducing a web service with members, a meeting was held with members and the Stock Exchange, where the possibilities and advantages of this method of data exchange were presented
- CSD also enables continuous process improvement, automatic calculation of basic and additional payments to the Guarantee Fund, data display in Daily Bond, necessary improvements for registration of shares in limited liability companies have been put into production. Improvements in custody transfers, closing inactive accounts, preventing money laundering, improving data available from the system and many others are in progress,
- All applications are constantly being modernized and adapted
- The Debt Securities and Purchaser applications have been analyzed in relation to electronic banking and enable the creation of files that are imported into electronic banking directly from the applications, which significantly simplifies the payment process in payment agent operations, shortens time and reduces operational risk,
- The application has been improved in the section of payment agent operations for payments from special purpose accounts and automatic entry into the electronic banking application
- The Register of Deposited Bills of Exchange and Guarantees application has been improved in the area of monitoring activated collateral,
- Analysis of all reports from the system and all applications, in order to improve EPI reporting and create a preliminary code list
- Improvements to the Society's website continued and the content in the Regulations and Member Presentations section was improved
- As a regular annual activity, data for the Statistical Yearbook of the Republika Srpska, 2024 - Chapter 10. Financial Sector were submitted to the Republic Statistical Office.
- The Thomas Murray rating agency was provided with an updated overview of the CSD Review 2024

- The Association of Global Custodians has been provided with an updated Depository Information-Gathering Project questionnaire. The questionnaire is published on the Company's website
- To increase the security of the Company's network, one-year UTM licenses for the FortiGate firewall were purchased and activated, which provide the ability to use additional security services from the firewall vendor
- Reorganization and configuration of backup Virtual Machines on production servers, in order to quickly resume the Company's operations in the event of incident situations
- Purchase and replacement of a new certificate for the My Portfolio application,
- Updated study Principles for Financial Market Infrastructure (PFMI), published by the international rating agency THOMAS MURRAY
- Updated AoGC, CSD World Fact and Statistical Yearbook
- Updated Business Continuity Plan (BCP)
- 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
- Audit by the Securities and Exchange Commission
- Installation, setup of the new Mailcow mail server with free update. The migration of mails from the old Zimbra mail server to the new Mailcow mail server was also done
- Testing of the backup location, in accordance with the plan and obligations from the Business Continuity Plan
- Clearing and Settlement Procedures
- Amendments to the Rules on Registration and Transfer of Securities
- Registered first shares in limited liability companies, which was made possible by amendments to the Law on Business Companies (Official Gazette of the Republic of Srpska No. 127/08, 58/09, 100/11, 67/13, 100/17, 82/19 and 17/23), Amendments to the Regulations on Registration and Transfer of Securities
- The work of maintaining the register of shares of Open-end investment funds continued
- The work of the paying agent under the contract was continued
- 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



VOĐENJE REGISTRACIJA I KORPORATIVNE RADNJE I OPERATIVNI POSLOVI

U 2024. godini registrovane su, hartije od vrijednosti iz 55 emisija, što je 15% više od prosjeka u posljednjih pet godina. Nastavljen je trend dominacije emisija dužničkih hov, a u emisijama koje nose promjenu na kapitalu dominira povećanje kapitala emisijama bez obaveze izrade prospekta. Osim ovih emisija, po osnovu ugovora s emitentima registrovani su i udjeli dva DOO.

KEEPING THE REGISTER OF SECURITIES, CORPORATE ACTIONS AND OPERATIONAL AFFAIRS

In 2024, securities from 55 issues were registered, 15% more than the average in the last five years. The trend of debt securities issues and capital increases through issues without the obligation to prepare a prospectus continues. Shares of two limited liability companies were also registered.

REGISTROVANO stanje na 31.12.2023/ REGISTERED balance as of 31.12.2024.			
	Pozitivno riješeni/ Positively resolved	Količina hov/Amount (u milionima/in millions)	Vrijednost u KM Value in BAM (u milionima/in millions)
Ukupno registrovano emitenata	545		
Ukupno registrovano svih hartija	711	10.112	11.861
Ukupno registrovano dužničkih hartija	119	540	2.146
Ukupno vlasničkih računa za pravna lica	3.040		
Ukupno vlasničkih računa za fizička lica	1.268.555		
Moj portfelj pristup	576		

Udjeli OIF, koji u skladu sa Zakonom o investicionim fondovima nemaju nominalnu vrijednost, prikazani su samo u količini, ali ne i u vrijednosnom izrazu

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 in terms of value.

Računi emitenata - registracija i brisanje hartija od vrijednosti u 2024. godini

U 2024. godini ukupno je registrovano HOV iz 57 emisija, od čega su 21 emisije vlasničkih, a 36 emisije dužničkih HOV.

Accounts issuers - registration and deletion of securities in 2024.

In 2024, a total of 57 issues of securities were registered, of which 21 were equity issues and 36 were debt issues.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prva emisija akcija/ The first issue of shares	1
Smanjenje kapitala /The reduction of capital	3
Povećanje kapitala/ The capital increase	13
Emisija po ostalim osnovama/other issue	2
Emisija obveznica/ The bond issue	26
Emisija trezorskih zapisa/ T-bills issue	10
Emisija udjela (doo, OIF)/ share issue / doo OIF	2

U 2024. godini nastavljeni su i redovni postupci brisanja registrovanih hartija po dospijeću, u slučaju prijevremenog dospijeća, ili u slučaju zamjene jedne hartije drugom, u slučaju kada emitent akcija mijenja pravnu formu ili prestaje postojati, kao i brisanja otkupljenih udjela OIF.

In 2024, regular procedures for deleting registered securities upon maturity, in the event of early maturity, or in the event of replacing one security with another, in the event that the issuer of shares changes its legal form or ceases to exist, as well as deleting purchased OIF shares, continued.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Brisanje hartije zbog dospijeća/ Deleting securities for maturity	25
Brisanje udjela OIF zbog otkupa/ Delete the OIF due to redemption	122
Brisanje emitenta/ Deleting the issuer	9

Računi vlasnika

Redovni poslovi sa računima vlasnika u 2024. godini obuhvatali su prije svega otvaranje računa i korekciju podataka. To su poslovi kod kojih u redovnim okolnostima nema značajnijih odstupanja u obimu.

Owner accounts

Regular operations with owner accounts in 2024 included account opening and data correction. These are operations that do not normally have significant deviations in volume.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Otvaranje vlasničkih računa (po zahtjevu) Opening of owner accounts (upon request)	402
Korekcija podataka o vlasnicima / Correction of owner data	1.084
Spajanje računa usljed korekcije podataka / Merging accounts due to data correction	73
Povrat hartija s računa kod člana na vlasnički račun/ Return of securities from a member's account to the owner's account	252

Izdavanje isprava

Izdavanje izvoda sa podacima iz jedinstvene baze podataka o hartijama od vrijednosti emitenata i njihovim vlasnicima također je predstavljalo redovnu aktivnost u protekloj godini. U toku 2024. godine vršeno je izdavanje slijedećih isprava:

Issuing documents

Issuing statements with data from the database on securities of issuers and their owners was also a regular activity in the past year. During 2024, the following documents were issued:

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Izdavanje izvještaja za emitente/ Issuance of reports for issuers	462
Izdavanje knjige akcionara (po ugovoru)/ Issuance the book of shareholders	104
Izdavanje potvrda (stanje hov, novčana sredstva, prenosi, založna prava i dr)/ Certification authority	844
Izdavanje izvoda o stanju na računu (po zahtjevu)/ Issuing of the invoice	211
Izdavanje potvrda o nabavnoj vrijednosti/ Issuance of certificates of purchase value	8
Uvidu stanje putem usluge Moj portfelj – novi korisnici Insight into the status through the service My portfolio - new users	21

Prenos HOV van berze

Specifičan osnov za prenos akcija van berze su postupci preuzimanja akcionarskih društava, prenos akcija manjinskih akcionara na otkupioca i postupci sticanja sopstvenih akcija *pro rata*, te postupak prinudne prodaje u preuzimanju koji postoji još samo za akcionarska društva iz Brčko Distrikta. U toku 2024. godine vršeni su slijedeći prenosi:

Transfer of securities outside the stock exchange

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 and the procedure of forced sale in takeover, which still exists only for joint-stock companies from Brčko District. In 2024, the following transfers were made:

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Broj AD u kojima je provedeno preuzimanje/ Number of companies - takeover	11
Broj prenosa – preuzimanje/ Number of transfer - takeover	128
Vrijednost deponovanih akcija/ Value of deposited shares	1.892.959
Broj AD u kojima je proveden postupak prenosa na otkupioca/ Number of companies to transfer the controlling shareholder	5
Broj prenosa – otkupilac/ Number of transfer - the controlling shareholder	3.584
Vrijednost prenesenih akcija/ The value of transferred shares	4.035.519
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	0
Broj prenosa izvršen u predmetnim postupcima – <i>pro rata</i> / Number of transfers made in the proceedings in question - <i>pro rata</i>	0
Vrijednost prenesenih akcija/ The value of transferred shares	0

Osim navedenih vrsta prenosa provedeni su prenosi po ostalim pravnim osnovima. Prenos udjela OIF u postupku otkupa je postao redovan posao po ugovoru za sve OIF registrovane u Društvu.

In addition to the mentioned types of transfers, transfers were carried out on other legal grounds. The transfer of OIF shares in the buyout process has become a regular contractual transaction for all OIFs registered in the Company.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prenos po osnovu nasljeđivanja/ Transfer based on inheriting	1.248
Prenos po osnovu ugovora o poklonu/ Transfer based on the contract on gift	40
Prenos po osnovu ugovora o kupoprodaji/ Transfer based on a contract of sale	16
Prenos po osnovu odluke suda i dr. nadležnih organa/ Transfer based on court decision and others. Competent authorities	28
Vodjenje registra udjela OIF - otkup /Keeping a register of OIF shares - redemption	1.835
Prenos po drugim osnovama/ Transfer on other basis	0

Prava trećih lica

Uloga Registra u obezbjeđenju potraživanja povjerenika 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. Aktivnosti Registra na upisu i brisanju založnog prava na hartijama, te

izvršenju na istim u toku 2024. godine bile su slijedeće:

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. The Registry's activities in the registration and deletion of liens on securities, and enforcement in 2024 were as follows:

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Upis založnog prava/ Registration of a lien	41
Upis promjene kod založnog prava/ Registration of change in lien	2
Brisanje založnog prava/ Deleting lien	22
Prinudna prodaja založenih hartija od strane Registra/ Forced sale of collateral securities, the CR	13
Iznos isplaćenih sredstava putem Registra/ Amount of funds paid through the Register	12.449,03

Prenosi novčanih sredstava sa računa za posebnu namjenu/

Novčana sredstva sa računa za posebnu namjenu isplaćuju se i u postupcima prinudne prodaje, te u postupku likvidacije ZIF.

Transfer money from a special purpose account

Money from the special purpose account is also paid out in forced sale procedures in the ZIF liquidation process.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Broj isplaćenih akcionara – prinudna prodaja/ Number of paid shareholders - forced sale	16
Iznos isplaćenih sredstava – prinudna prodaja/ The amount of funds disbursed - forced sale	5.414,91
Broj isplaćenih akcionara – otkupilac/ Number of paid shareholders - redemption	1.992,00
Iznos isplaćenih sredstava – otkupilac/ The amount of funds disbursed - redemption	3.292.558
Isplata novčanih sredstava na budžet/ Payment of money to the state budget	0
Broj isplaćenih akcionara – likvidacija IF/ Number of paid shareholders – liquidation IF	1
Iznos isplaćenih sredstava – likvidacija IF/ The amount of funds disbursed – liquidation IF	201

Ograničenja prava raspolaganja i prava iz hartija od vrijednosti

Registar je u toku 2024. godine vršio upis i brisanje zabrane raspolaganja ili ograničenja ostvarivanja određenog prava iz hartija od vrijednosti u sistemu po osnovu akta suda ili drugog nadležnog organa, kako slijedi:

Restrictions on the right to dispose of the rights from securities

During 2024, the Registry entered and deleted prohibitions on disposal or restrictions on exercising rights under securities in the system based on a court act or other competent authority, as follows:

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Upis zabrane raspolaganja/ Entry prohibition of disposal	31
Brisanje zabrane raspolaganja/ Deleting a Prohibition of disposal	23
Upis zabrane prava glasa/ entry of the ban on voting rights	28
Brisanje zabrane prava glasa/ registration deletion voting rights	23
Upis zabrane isplate/ entry ban payments	6
Brisanje zabrane isplate/ deleting ban payments	23

Članstvo u Registru

Članstvo u Registru regulisano je odredbama Pravilnika o članstvu. U toku 2024. godine nije bilo novih prijema u članstvo, kao ni isključenja i prestanka članstva u Registru.

Registry membership

Membership in the Register is regulated by the Membership Regulations. During 2024, there were no new admissions to membership, exclusions, or terminations of membership.

VRSTA ZAHTJEVA I NALOGA/ TYPE OF APPLICATION AND ORDER	POZITIVNO RIJEŠENI/ POSITIVELY RESOLVED
Prijem u članstvo / Membership Admission	-
Isključenje iz članstva / Exclusion from membership	-
Prestanak članstva / Membership termination	-
Direktni učesnici na tržištu novca / Direct participants in the money market	24

Obračun i poravnanje

Poslovi obračuna i poravnanja u redovnoj trgovini, obuhvatali su obradu izvještaja o transakcijama s berze, kontrolu uplata neto dugovanja članova, isplate neto potraživanja članovima i prenos hartija od vrijednosti koje su bile predmet trgovine. U 2024. godini obim ovih aktivnosti je bio kako slijedi:

Clearing and settlement

Clearing and settlement operations in regular trading include processing of stock exchange transaction reports, control of payments of net debts of members, payments of net receivables to members, and transfer of securities that were the subject of trade. In 2024, the activities are:

AKTIVNOST/ ACTIVITY	BROJ / NUMBER
Broj obrađenih izvještaja/ Number of reports processed	253
Broj obrađenih transakcija / Number of transactions processed	5.283
Vrijednost prometa / Traffic value	92.645.628,10
Broj uplata / Number of payments	654
Broj isplata/ Number of payouts	659
Vrijednost uplata/ The value of the payments	14.579.447,97
Vrijednost isplata/ The value of the payouts	14.579.447,97

Vrijednost ukupnog saldiranog prometa u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu je viša 16%, pri čemu je udio blokova približno jednak kao prethodne godine, dok je redovna trgovina porasla značajnih 37%. Učešće tržišta novca u 2024. godini je bilo neznatno.

The value of the total settled in 2024 compared to 2023 is 16% higher, the share of blocks is approximately the same as the previous year, regular trading increased by a significant 37%. The participation of the money market in 2024 was insignificant.

VRSTA PROMETA/ TYPE OF TRADE	Opis/Description	2024	2023	Index
Redovna trgovina/ Regular trade	Broj saldiranih transakcija/ Nr. of transactions	5.331	4.144	129
	Vrijednost saldiranog prometa/Nr. of transactions	93.708.586,66	68.356.210,91	137
Blok poslovi/ Block Trades	Blokovi sa prenosom novca putem CR/ Blocks with money transfer via CR	6	8	
	Vrijednost/Total value	48.156.173,37	11.425.145,15	
	Blokovi sa prenosom novca direktno/ Blocks with direct money transfer	9	8	
	Vrijednost/Total value	23.628.825,03	62.921.938,31	
	Ukupno blokovi/ Total blocks	15	16	94
	Ukupno vrijednost/ Total value	71.784.998,40	74.347.083,46	97
Tržište novca/ Money market	Transakcije na tržištu novca / Money market transactions	3	0	
	Vrijednost /Total value	327.030,00	0	
Ukupan promet/ Total turnover	Broj transakcija/Number of transactions	5.349	4.160	129
	Vrijednost saldiranog prometa/Total value	165.820.615,06	142.703.294,37	80

Saldirana redovna trgovina po vrsti hartije od vrijednosti pokazuje veće učešće obveznica u ukupnoj vrijednosti redovne trgovine u 2024.godini.

Regular trading by type of security shows a higher share of bonds in the total value of regular trading in 2024.

Vrsta hov/ Type of security	Vrijednost/ Value	%	Broj saldiranih hov/ No. of settled securities	%	Broj saldiranih transakcija/ No. of settled securities	%
Akcija / Share	43.220.812	46	83.053.236	94	3.591	67
Obveznica / Bond	50.487.775	54	4.892.593	6	1.740	33
Ukupno / Total	93.708.587	100	87.945.829	100	5.331	100

Poslovi platnog agenta za dužničke hartije i isplata putem računa za posebnu namjenu

Za dužničke HOV, Društvo vrši poslove platnog agenta u različitom obimu i po osnovu ugovora s emitentom. U 2024. godini nastavio se trend emitovanja obveznica obezbijedenih mjenicom odnosno garancijom. Za sve obveznice takvog tipa, Društvo je vršilo isplate vlasnicima obveznice putem računa za posebnu namjenu. I dalje je značajan porast broja aktivacija sredstava obezbjeđenja Tako je broj aktiviranih mjenica sa 21 u 2023. godini porastao na 46 u 2024. godini, a broj aktiviranih garancija sa 3 na 15.

Paying agent services for debt securities and payment through special purpose accounts

For debt securities, the Company acts as a paying agent and on the basis of a contract with the issuer. In 2024, the trend of issuing bonds secured by a bill of exchange or guarantee continued. For all bonds of this type, the Company made payments to the owners through special purpose accounts. There is still a significant increase in the number of activations of security assets The number of activated bills of exchange in 2023 increased from 21 to 46, and in 2024, the number of activated guarantees increased from 3 to 15.

Obračuni s evidencijama/Calculations with records	
Obračuni u poslovima sa vođenjem evidencije o isplatama / Accounts for transactions with keeping records of payments	69
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/ Number of owners for which the calculation was made	7.959
Broj hov za koje je izvršeno plaćanje po obračunu / Number of securities for which payment was made after the calculation	69
Broj vlasnika kojima je izvršena isplata po obračunima/ Number of owners who made payment by invoices	7.450
Broj izvještaja za naknadne isplate / Number of postpay reports	180
Broj isplata u naknadnim isplatama/ Number of payments made in subsequent payments	550
Obračuni bez evidencija/ Accounts without records	
Obračuni u poslovima bez vođenja evidencije o isplatama/ Accounts in jobs without keeping records of payments	2
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/ Number of owners for which the calculation was made	4
Obračuni sa sredstvima obezbjeđenja / Calculations with means of security	
Broj novih ugovora/ Number of new contracts	12
Broj položenih mjenica/ Number of bills of exchange	228

Broj aktiviranih mjenica/ Number of activated bills	46
Broj položenih garancija/Number of posted guarantees	0
Broj aktiviranih garancija/Number of activated guarantees	15
Obračuni u poslovima sa sredstvima obezbjeđenja / Calculation in transactions with means of security	389
Broj hova u poslovima sa sredstvima obezbjeđenja / Number of securities in business with means of security	70
Broj vlasnika za koje je izvršen obračun/ Number of owners for which the calculation was made	7.550
Broj isplata putem CR/ Number of payments through CR	7.525
Iznos isplaćenih sredstava putem CR/ Amount of disbursed funds through CR	28.441.867

DEPOZITAR FONDOVA

Centralni registar je 2024 godinu završio kao depozitar 13 otvorenih investicionih fondova sa javnom ponudom i jednog otvorenog specijalizovanog alternativnog investicionog fonda sa privatnom ponudom. U okviru Registra u 2024. godini obavljani su i poslovi depozitara 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 dan 31.12.2024. godine iznosila je 84 miliona KM, dok je ukupna vrijednost neto imovine fondova osnovanih po posebnim zakonima, na dan 31.12.2024. godine iznosila nešto više od 2,15 milijardi KM.

Zaključen je novi ugovor o obavljanju poslova depozitara Penzijskog rezervnog fonda Republike Srpske za naredni trogodišnji period, kao i Ugovor o obavljanju poslova depozitara prvog Otvorenog specijalizovanog alternativnog investicionog fonda za ulaganje u potraživanja po datim zajmovima sa privatnom ponudom „MS Loans“.

U 2024. godini, po osnovu prodaje udjela tri otvorena investiciona fonda i jednog otvorenog alternativnog investicionog fonda, evidentirane su 1.574 uplate od strane udjelničara u ukupnom iznosu od preko 6,72 miliona KM.

Kontinuirano su vršene dorade i unapređenja softvera koji se koriste za utvrđivanje neto vrijednosti imovine za investicione fondove i za fondove osnovane po posebnim zakonima, u skladu sa zahtjevima posla.

Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske produžila dozvolu Centralnom registru za obavljanje depozitarnih poslova na naredne tri godine.



DEPOSITORY OF FUNDS

In 2024, the Registry had as a depository 13 open-end investment funds with a public offering and one open-end specialized alternative investment fund with a private offering. In 2024, the Depository Operations Department also performed depository operations 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.

The total value of net assets of investment funds for which depository operations are performed as of December 31, 2024 was 84 million KM, the total value of net assets of funds established under special laws as of December 31, 2024 amounted to more than 2.15 billion KM.

A new contract has been concluded for the depository services of the Pension Reserve Fund of the Republic of Srpska for the next three years, as well as the Contract for performing the depository services of the first Open Specialized Alternative Investment Fund "MS Loans".

In 2024, based on the sale of shares in three open-end investment funds and one open-end alternative investment fund, 1,574 payments were recorded in the total amount of over 6.72 million KM.

Continuous refinement and improvement of software for determining the net asset value for investment funds and for funds established under special laws, in accordance with business requirements.

The Securities Commission of Republika Srpska extended the license of the Central Registry to perform depository operations for the next three years.



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, te usvojen program obuke iz ove oblasti za 2024.godinu

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 for 2024.

DOPRINOS UNAPREĐENJU EKSTERNE PRAKSE I REGULATIVE

Kontinuirano su održavani radni sastanci:

- sa Ministarstvom finansija u vezi s izdavanjem narodnih obveznica kontinuiranom metodom
- sa Poreskom upravom u vezi sa primjenom Zakona o utvrđivanju porijekla imovine i posebnom porezu
- sa Ministarstvom finansija u projektu Sistem upravljanja dugom
- sa članovima u vezi s unapređenjima sistema i procedura

CONTRIBUTION TO THE IMPROVEMENT OF EXTERNAL PRACTICES AND REGULATIONS

Working meetings were held continuously:

- with the Ministry of Finance regarding the issuance of national bonds using the continuous method
- with the Tax Administration regarding the implementation of the Law on Determining the Origin of Property and Special Tax
- with the Ministry of Finance in the Debt Management System project
- with members regarding improvements to systems and procedure

AKTIVNOSTI U DOMAĆIM I STRANIM ASOCIJACIJAMA

- Kao član Privredne komore i Savjeta tržišta kapitala, zajedno sa Berzom, berzanskim posrednicima i PREF-om, Registar je aktivno učestvovao u predlaganju izmjena i dopuna zakona koji se tiču poslovanja i stvaranju povoljnijeg ambijenta za razvoj tržišta kapitala
- Sa Republičkim zavodom za statistiku je održavana kontinuirana saradnja u vezi sa razmjenom podataka za izradu Statističkog godišnjaka i ostalih izvještaja
- Imenovani predstavnik Društva je učestvovao u projektu Upitnik globalnog foruma
- Kao član Evropske asocijacije centralnih depozitara hartija od vrijednosti (European central securities depositories association-ECSDA), od 2006 godine Registar aktivno učestvuje u radu ove asocijacije. Takodje, 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) Registar je dobio 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 Capital Market Council, together with the Stock Exchange, stock brokers and PREF, we actively participated in proposing amendments to the law on business and creating a more favorable environment for the development of the capital market
- Continuous cooperation was maintained with the Republic Institute of Statistics regarding the exchange of data for the preparation of the Statistical Yearbook and other reports.
- A representative of the Company participates in the Global Forum Questionnaire project
- As a member of the European central securities depositories-ECSDA association, since 2006 Register 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-.

NADZOR POSLOVANJA REGISTRA

U skladu sa Zakonom o tržištu hartija od vrijednosti nadzor nad radom i poslovanjem Registra vrši Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske. U toku 2024. godine nadzor Komisije odvijao se kontinuirano, kako redovni tako i kao vanredni.

- U okviru redovnog nadzora kontrolisano je poslovanje Registra u dijelu izrade, razvoja, održavanja i raspolaganja kompjuterskim softverom (CSD) u poslovima trgovine HoV.
- U okviru vanrednog nadzora kontrolisano je provođenje odluka Skupštine akcionara donesenih na sjednici održanoj 19.08.2024. godine od strane Upravnog odbora, kao i postupak prenosa akcija po nalogu otkupioca te je Registru naloženo postupanje u skladu sa rješenjem Komisije, takođe u postupku vanrednog nadzora naložene su izmjene Pravilnika o registraciji i prenosu hartija od vrijednosti. Registar je u cjelosti postupio po nalogima regulatora.

SUPERVISION OF REGISTRY OPERATIONS

In accordance with the Law on the Securities Market, the work and operations of the Registry are supervised by the Securities Commission of the Republic of Srpska. During 2024, the Commission's supervision was continuous, regular and extraordinary.

- As part of regular supervision, the Registry's operations were controlled in the creation, development, maintenance and disposal of computer software (CSD) in securities trading operations.
- The extraordinary supervision controlled the implementation of the decisions of the Shareholders' Assembly of 19.08.2024. by the Board of Directors, and the procedure for transferring shares of NOV-B-R-A and the Registry was ordered to act in accordance with the Commission's decision. Also, in the extraordinary supervision procedure, amendments to the Rules on Registration and Transfer of Securities were ordered.



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ / ANNUAL REPORT

Bilans uspjeha u 2024. godini / The Statement of income in 2024

OPIS/DESCRIPTION	2024. (BAM)	2023. (BAM)
Poslovni prihodi / Operating income	1.616.852	1.581.779
Poslovni rashodi / Operating expense	1.780.771	1.600.383
Finansijski prihodi / Financial income	278.510	292.246
Finansijski rashodi / Financial expense	211	9.167
Ostali prihodi i dobiti / Other income and gains	49.469	24.067
Ostali rashodi i gubici / Other expenses and losses	73.927	40.174
Prih.od usklađ.vrijednosti imovine / Income from revaluation of property value	10.770	0
Rash.od usklađ.vrijednosti imovine / Expenses from revaluation of property value	0	35.615
Ukupni prihodi / Total income	1.955.601	1.898.092
Ukupni rashodi / Total expenditures	1.854.909	1.685.339
Dobitak prije oporezivanja / Income before taxes	100.692	212.753
Tekući i odloženi porez na dobit / Current and deferred income tax	4.952	5.364
NETO DOBITAK / NET PROFIT	95.740	207.389



Bilans stanja na dan 31.12.2024. godine / Balance sheet as of 31 December 2024

OPIS/DESCRIPTION	2024. (BAM)	2023. (BAM)
AKTIVA / ASSETS		
Stalna imovina / Fixed assets	5.134.459	5.023.202
Odložena poreska sredstva / Deferred tax assets	6.862	6.530
Tekuća imovina / Current assets	1.347.355	1.417.097
BILANSNA AKTIVA / BALANCE SHEET ASSETS	6.488.676	6.446.829
VANBILANSNA AKTIVA / OFF-BALANCE ASSETS	7.305.815	6.539.388
PASIVA / LIABILITIES		
Kapital / Equity	6.028.651	6.111.566
Dugoročna rezervisanja i obaveze / Long-term provisions and liabilities	93.038	75.160
Odložene poreske obaveze / Deferred tax liabilities	46.772	41.488
Kratkoročne obaveze i rezervisanja / Short-term liabilities and provisions	320.215	218.615
BILANSNA PASIVA / BALANCE SHEET EQUITY AND LIABILITIES	6.488.676	6.446.829
VANBILANSNA PASIVA / OFF-BALANCE LIABILITIES	7.305.815	6.539.388





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

Izveštaj 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 31.12.2024. godine, bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine i izvještaj o promjenama u kapitalu za period 01.01.-31.12.2024. 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 31.12.2024. godine, kao i rezultate poslovanja, promjene u kapitalu i tokove gotovine, za period od 01. januara do 31. decembra 2024. godine, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Banja Luka, 21.02.2025. 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 31.12.2024, Income statement, cash flow statement and statement of changes in equity for the period January 1 to December 31, 2024, 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 31.12.2024, and results of operations, changes in equity and cash flows for the period from 01 January to 31 December 2024, in accordance with International financial reporting standards.

In Banja Luka, on 21.02.2025.

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.advantibroker.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

