

Prilog 1 – Note uz finansijske izvještaje



InterLignum **d.o.o.**

Kninska 21 Teslic 74270

www.interlignum.net

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

NOTE

uz finansijski izvještaj sa 31.12.2020.godine

Finansijski izvještaji za 2020. godinu rađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 94/15).

Nota br.1.

Stalna imovina iskazana u bilansu stanja iznosi 11.602.337,00 KM dok je ispravka vrijednosti je 2.668.996,00 KM, od toga ispravka vrijednosti opreme je 2.329.653,00 KM. Izvršena je nabavka opreme u toku obračunskog perioda 164.724,00 KM, prodaje opreme nije bilo, rashodovana je oprema koja nije bila u upotrebi zbog zastarjelosti i vijeka trajanja u iznosu 26.981,39KM

Vrijednost građevinskih objekata je 2.250.714,00KM, od toga poslovne zgrade u Bijeljini 1.147.236,00KM, Građevinski objekat-zgrada u privredi u Gradišci u vrijednosti od 1.036.731,00 KM, poslovne zgrade u privredi u Tesliću 66.746,00 KM sa ukupnom ispravkom vrijednosti 223.085,00 KM, od čega je 34.762,00 KM IV u tekućoj godini. U 2020god izvršena je prodaja građevinskih objekata, prodati su stanovi u Bnjaluci po sadašnjoj vrijednosti (nabavna umanjena za amortizaciju) u iznosu 188.971,00

Preduzeće posjeduje zemljišta u Bijeljini, Gradišci i Tesliću u ukupnoj vrijednosti od 216.815,00 KM

Vrijednost nematerijalnih ulaganja(programska podrška i uređenje zemljišta) 48.326,00 KM ispravka 42.002,00 KM.

Ulaganje na zakupljenim tuđim objektima-bruto je 292.918,00KM. Ispravka ulaganja je 74.255,00 .U 2020 god je izvršeno ulaganje na objektu UNIS DERVENTA (naš salon namještaja Interio 1) 57.057,00KM

Vrijednost ulaganja u kupovinu akcija "Sirovina produkt"AD Doboj iznosi 331.565,00 KM.

Na konto 040500 smo u 2017.godini knjižili kupovnu cijenu Nova Borja AD Teslić u vrijednosti od 350.000,00 KM, dok smo na konto 0487 knjižili investiciju u vidu obrtnih i stalnih sredstava u isto preduzeće u vrijednosti od 5.102.739,00 KM, a sve kao kupovnu cijenu zavisnog pravnog lica. Na kontu 0487 je u 2020 došlo do smanjenja za 29.200,00KM ,to je iznos PDV-a koji smo morali platiti UIO BiH po zapisniku kontrole

Nota br.2.

Zalihe materijala iznose 108,789,00 KM, Zalihe materijala se vode po prosječnim ponderisanim cijenama.

Zalihe robe iznose 3.061.901,00 KM a od toga je zaliha u veleprodaji 1.501.801,00 KM, a u maloprodaji 1.560.100,00KM po nabavnim cijenama. Zalihe gotovih proizvoda 73.731,00 Dati avansi za robu iznose 107.983,00 KM.

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

Nota br.3.

Ukupna potraživanja iznose 10.513.542,00KM, od čega potraživanja od kupaca u zemlji 3.126.231,00 KM, kupaca-povezanih lica 00 KM, a potraživanja od kupaca u inostranstvu 222.622,00 KM. U prilogu izvještaj o neusaglašenim potraživanjima.

Druga kratkoročna potraživanja iz poslovnih odnosa iznose 718.195,00KM, a odnose se na potraživanja od fizičkih lica za datu robu na odgođeno plaćanje, plaćene kredite po osnovu kojih smo bili žiranti i drugo. Potraživanje iz specifičnih poslova iznosi 6.283.442,00 KM, od čega se 1.189.141,00 KM odnosi na SIROVINA PRODUKT ad Dobož. Potraživanje po osnovu pozajmica povezanom pravnom licu Nova Borja ad Teslić iznosi 5.094.301,00 KM.

Nota br.4.

Gotovina iskazana u bilansu stanja iznosi 64.682,00KM, od toga novčana sredstva devizni račun Nova banka Bijeljina 9,49 KM, devizni žiro račun Addiko banka 1,19 KM, transakcioni računi: Addiko bank 24.725,40 KM, Pavlović banka 9.240,29 KM, Ziraat banka 00 KM, Sparkasse bank 27,03 KM, Komercijalna banka 75,92 KM, Intesa Sanpaolo banka 9,99 KM i gotovina u blagajni 28.091.29 KM, Izdvojena novčana sredstva za druge namjene u iznosu od 2.500,00 KM (sredstva za obezbjeđenje garancije)

Nota br.5.

Aktivna vremenska razgraničenja se sastoje od date kaucije pri zakupu za eventualne štete pri zakupu kod Gradur TGI doo Sarajevo u vrijednosti od 6.373,00 KM, unaprijed plaćeni troškovi reklame su 1.558,00 KM i unaprijed plaćenih troškova. Premije osiguranja 5500,00

Nota br.6.

Kapital iskazan u bilansu stanja iznosi 6.718.477,00KM od čega su uložili 5.000,00KM, zakonske rezerve 500,00 KM neraspoređeni dobitak ranijih godina 6.374.002,00 KM a dobit obračunskog perioda iznosi 338.975,00KM. U toku godine je isplaćeno 2.107.718,00 KM dobiti prethodnih godina-neoporezivo.

Nota br.6.

Ukupne obaveze iznose 16.080.810,00KM od toga:

1. finansijski lizing 36.729,00KM
2. dugoročni krediti 9.404.561,00KM, (od toga i dio dugoročnih kredita koji dospijeva do godinu dana je 1.318.894,00).
3. kratkoročne finansijske obaveze iznose 6.639.520,00KM, a sastoje se od:
-kratkoročni krediti 1.540.338,00

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum **d.o.o.**
www.interlignum.net

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

- obaveze prema dobavljačima i to: dobavljačima povezanim pravnim licima u iznosu od 212.249,00 KM, obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 1.875.079,00KM, dobavljačima u inostranstvu 1.840.338,00 KM.
- primljeni avansi iznose 361.509,00KM,
- obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada obračunate su prema važećim propisima i iznose 324.177,00KM
- obaveze za porez na dobit 127.006,00
- ostale obaveze u iznosu od 13.867,00KM sastoje se od obaveza za nefakturisane zakupnine i druge manje obaveze
- porez na dodatu vrijednost u iznosu od 61.919,00 KM,
- obaveza za ostale poreze, doprinose i druge dažbine 128.038,00 KM (protivpožarna, naknada za šume, pdv, članarine poslov. udruženjima i slično)

Nota br.7.

Prihodi iskazani u bilansu uspjeha sastoje se od ostvarenih prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 16.596.393,00KM, prihoda od prodaje robe na inostranom tržištu u iznosu od 133.983,00,00 KM, prihoda od prodaje robe povezanim pravnim licima u iznosu od 2.498.651,00 KM, prihod od prodaje učinaka povezanim pravnim licima iznosi 79.800,00 KM. Prihod od prodaje učinaka na domaćem tržištu iznosi 1.198.575,00KM, dok prihod od prodaje učinaka na inostranom tržištu iznosi 471.442,00 KM. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka 51.868,00

Ostali poslovni prihodi iznose 134.408,00KM, a sastoje se od prihoda od zavoda za zapošljavanje i drugih državnih organa, prihoda od zakupnine za objekat u Gradišci drugih prihoda.

Ukupni poslovni prihodi su 21.168.120,00

Finasijski prihod iskazan u iznosu od 739.115,00 KM je prihod po knjižnim odobrenjima (najvećim dijelom dobavljača iz inostranstva) za kupljenu robu po unaprijed ugovorenim iznosima rabata za kupljene količine robe i drugi prihodi.

Na grupi ostalih prihoda značajno je spomenuti sljedeće stavke: AOP-u broj 250 dobici po osnovu prodaje rashodovane opreme.

Prihodi od smanjenja obaveza na AOP-u broj 256 se odnose na otpis starih obaveza i usaglašenja po ios-ima, a u iznosu od 4.891,00 KM.

Nota br.8.

Rashodi iskazani u bilansu uspjeha 21.526.006,00 KM sastoje se od :

1. troškova nabavke robe 17.394.640,00 KM,
2. troškovi materijala za učinke i ostali režijski troškovi 1.107.511,00 KM
3. troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 991.912,00 KM;
4. troškovi zakupnine skladišnog i prodajnog prostora 429.841,00;
5. troškovi reklame (oglašavanje, humanitarna pomoć, sajmovi) 23.325,00KM ;
6. troškovi transportnih usluga i telefona iznose 328.089,00 KM ;

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

7. troškovi ostalih usluga iznose 82.584,00 KM;
8. troškova usluga održavanja u iznosu od 67.343,00 KM
9. troškovi amortizacije 247.387,00-amortizacija je obračunata prema linearnoj metodi.
10. Nematerijalni troškovi iznose 245.766,00 KM, a sastoje se od:
 - troškova advokatskih usluga, održavanja kompjuterskih programa, troškova registracije vozila, stručnog obrazovanja zaposlenih i internet usluga u iznosu od 64.413,00 KM,
 - troškovi reprezentacije iznose 11.696,00 KM,
 - troškovi premija osiguranja iznose 25.213,00 KM,
 - troškovi platnog prometa iznose 62.926,00 KM,
 - troškovi članarina poslovnim udruženjima iznose 5.891,00 KM,
 - troškovi poreza na imovinu, opštefunkcionalno dejstvo šuma, protivpožarne i vodne naknade, komunalne i republičku taksu, turističku taksu i drugo iznose 35.908,00 KM;
 - troškovi doprinosa za na teret poslodavca i doprinosa za profesionalnu rehabilitaciju invalida iznose 19.197,00 KM;
 - ostali nematerijalni troškovi iznose 114.913,00 KM (ostali troškovi kod uvoza/izvoza robe iznose, administrativne i sudske takse, i drugi troškovi).
11. Finansijski rashodi po osnovu plaćenih kamata iznose 456.713,00 KM.
12. Ostali rashodi iznose 55.562,00 KM (kalo rastur lom 34.074,00 otpis potraživanja 12.640,00)

Nota br.9.

Bruto plate radnika i druga lična primanja iznose 916.036,00KM obračunate su prema propisima koji su bili važeći u toku obračunskog perioda. Ostali lični rashodi se odnose na dnevnice i topli obrok radnika i iznose 75.876,00 KM. Plata za 12/2020 isplaćena u januaru 2021.godine.

Nota br.10.

Bruto dobit iznosi 386.975,00 KM, porez na dobit obračunskog perioda je obračunat i iznosi 48.000,00, tako da je neto dobit 338.975,00 KM u obračunskom periodu.

Sertifikovani računovodstveni tehničar
Milka Miljić SRT0990/21

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum
www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

NOTE

uz finansijski izvještaj sa 31.12.2019.godine

Finansijski izvještaji za 2019. godinu rađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 94/15).

Nota br.1.

Stalna imovina iskazana u bilansu stanja iznosi 11.797.319,00 KM dok je ispravka vrijednosti je 2.478.171,00 KM, od toga ispravka vrijednosti opreme je 2.155.922,00 KM. Izvršena je nabavka opreme u toku obračunskog perioda 200.902,00 KM, nabavljene su licence za računare u vrijednosti od 8.332,00 KM, i izvršena su ulaganja na tuđe objekte u vrijednosti od 12.953,76 KM.

Vrijednost građevinskih objekata je 2.469.267,00KM, od toga poslovne zgrade u Bijeljini 1.147.236,00KM, stan u Banjaluci u vrijednosti od 107.003,00KM, stan u Banjoj Luci u vrijednosti od 111.550,00 KM, Građevinski objekat-zgrada u privredi u Gradišci u vrijednosti od 1.036.731,00 KM, poslovne zgrade u privredi u Tesliću 66.746,00 KM sa ukupnom ispravkom vrijednosti 217.905,00 KM, od čega je 38.040,00 KM IV-u tekućoj godini.

Preduzeće posjeduje zemljišta u Bijeljini, Gradišci i Tesliću u ukupnoj vrijednosti od 216.815,00 KM

Vrijednost nematerijalnih ulaganja(programska podrška) 48.326,00 KM ispravka 41.032,00 KM.

Ulaganje na zakupljenim tuđim objektima-bruto je 235.860,00KM.

Vrijednost ulaganja u kupovinu akcija "Sirovina produkt"AD Doboj iznosi 331.565,00 KM.

Na konto 040500 smo u 2017.godini knjižili kupovnu cijenu Nova Borja AD Teslić u vrijednosti od 350.000,00 KM, dok smo na konto 0487.knjižili investiciju u vidu obrtnih i stalnih sredstava u isto preduzeće u vrijednosti od 5.131.939,00 KM, a sve kao kupovnu cijenu zavisnog pravnog lica.

Nota br.2.

Zalihe materijala iznose 149.309,00 KM, Zalihe materijala se vode po prosječnim ponderisanim cijenama.

Zalihe robe iznose 3.637.900,00 KM a od toga je zaliha u veleprodaji 1.894.180,00 KM, a u maloprodaji 1.719.563,00KM po nabavnim cijenama. Dati avansi za robu iznose 59.618,00 KM.

Nota br.3.

Ukupna potraživanja iznose 12.006.105,00KM, od čega potraživanja od kupaca u zemlji 3.064.911,00 KM, kupaca-povezanih lica 1.444.037,00 KM, a potraživanja od kupaca u inostranstvu 503.923,00 KM. U prilogu izvještaj o neusaglašenim potraživanjima.

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520050001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



Druga kratkoročna potraživanja iz poslovnih odnosa iznose 678.972,00KM, a odnose se na potraživanja od fizičkih lica za datu robu na odgođeno plaćanje, plaćene kredite po osnovu kojih smo bili žiranti i drugo. Potraživanje iz specifičnih poslova iznosi 6.080.670,00 KM, od čega se 1.189.141,00 KM odnosi na SIROVINA PRODUKT ad Doboje. Potraživanje po osnovu pozajmica povezanom pravnom licu Nova Borja ad Teslić iznosi 4.891.529,00 KM.

Nota br.4.

Gotovina iskazana u bilansu stanja iznosi 93.993,00KM, od toga novčana sredstva na transakcionim računima u domaćoj valuti iznose 39.762,00 KM, NA DEVIZNIM RAČUNIMA 24,84 KM i gotovina u blagajni 54.206,57 KM.

Nota br.5.

Aktivna vremenska razgraničenja se sastoje od date kaucije pri zakupu za eventualne štete pri zakupu kod Gradur TGI doo Sarajevo u vrijednosti od 6.373,00 KM, unaprijed plaćeni troškovi reklame su 1.558,00 KM i unaprijed plaćenih troškova.

Nota br.6.

Kapital iskazan u bilansu stanja iznosi 8.489.547,00KM od čega su ulogi 5.000,00KM, zakonske rezerve 500,00 KM neraspoređeni dobitak ranijih godina 8.245.037,00 KM a dobit obračunskog perioda iznosi 239.010,00 KM. U toku godine je isplaćeno 569.987,00 KM dobiti prethodnih godina-neoporezivo. Neraspoređena dobit je u uporednim podacima korigovana za nakandno utvrđenu obavezu poreza na dobit za prethodnu godinu za 6096,00 KM, što je iskazano u izvještaju o promjenama na kapitalu na poziciji „efekti ispravke grešaka“.

Nota br.6.

Ukupne obaveze iznose 16.701.396,00KM od toga:

1. finansijski lizing 53.388,00KM
2. dugoročni krediti 1.954.976,00KM, (kao i dio dugoročnih kredita koji dopijeva do godinu dana je 1.451.310,00).
3. kratkoročne finansijske obaveze iznose 5.115.493,00KM, a sastoje se od:
 - obaveze prema dobavljačima i to: dobavljačima povezanim pravnim licima u iznosu od 626.075,00 KM, obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 1.918.658,00KM, dobavljačima u inostranstvu 2.148.984,00 KM.
 - primljeni avansi iznose 421.776,00KM,
 - obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada obračunate su prema važećim propisima i iznose 153.798,00KM.
 - ostale obaveze u iznosu od 39.051,00KM sastoje se od obaveza za nefakturisane zakupnine i druge manje obaveze
 - porez na dodatu vrijednost u iznosu od 25.016,00 KM,

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

- obaveza za ostale poreze, doprinose i druge dažbine 17.652,00 KM (protivpožarna, naknada za šume, pdv, članarine poslov. udruženjima i slično), obaveza za porez na dobitak u iznosu od 66.269,00 KM i PVR u iznosu od 4.696,00 KM
- Obaveze po kratkočnim kreditima iznose 7.758.398,00 KM.

Nota br.7.

Prihodi iskazani u bilansu uspjeha sastoje se od ostvarenih prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 15.784.013,00KM, prihoda od prodaje robe na inostranom tržištu u iznosu od 110.309,00 KM, prihoda od prodaje robe povezanim pravnim licima u iznosu od 1.195.028,00 KM, prihod od prodaje učinaka povezanim pravnim licima iznosi 97.584,00 KM. Prihod od prodaje učinaka na domaćem tržištu iznosi 1.349.227,00KM, dok prihod od prodaje učinaka na inostranom tržištu iznosi 524.300,00 KM.

Ostali poslovni prihodi iznose 173.433,00KM, a sastoje se od prihoda od zavoda za zapošljavanje i drugih državnih organa, prihoda od zakupnine za objekat u Gradišci i drugih prihoda.

Finasijski prihod iskazan u iznosu od 660.206,00 KM je prihod po knjižnim odobrenjima (najvećim dijelom dobavljača iz inostranstva) za kupljenu robu po unaprijed ugovorenim iznosima rabata za kupljene količine robe i drugi prihodi.

Na grupi ostalih prihoda značajno je spomenuti sljedeće stavke: AOP-u broj 253 viškove zaliha koji su nađeni redovnom inventurom na skladištu u iznosu od 5.053,00 KM.

Prihodi od smanjenja obaveza na AOP-u broj 256 se odnose na otpis starih obaveza i usaglašenja po ios-ima, a u iznosu od 917,00 KM.

Nota br.8.

Rashodi iskazani u bilansu uspjeha 19.677.645,00 KM sastoje se od :

1. troškova nabavke robe 14.997.661,00 KM,
2. troškovi materijala za učinke i ostali režijski troškovi 1.311.433,00 KM
3. troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 1.051.901,00 KM;
4. troškovi zakupnine skladišnog i prodajnog prostora 451.207,00;
5. troškovi reklame (oglašavanje, humanitarna pomoć, sajmovi) 46.227,00KM;
6. troškovi transportnih usluga i telefona iznose 324.759,00 KM;
7. troškovi ostalih usluga iznose 154.424,00 KM;
8. troškova usluga održavanja u iznosu od 106.399,00 KM
9. troškovi amortizacije 268.380,00-amortizacija je obračunata prema linearnoj metodi.
10. Nematerijalni troškovi iznose 359.287,00 KM, a sastoje se od:
 - troškova advokatskih usluga, održavanja kompjuterskih programa, troškova registracije vozila, stručnog obrazovanja zaposlenih i internet usluga u iznosu od 56.711,00 KM,
 - troškovi reprezentacije iznose 14.112,00 KM,
 - troškovi premija osiguranja iznose 32.435,00 KM,
 - troškovi platnog prometa iznose 116.633,00 KM,
 - troškovi ostalih doprinosa iznose 20.195,00 KM,

Ziro Računi: 1860001062529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
KAISERFELSEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.
Kninska 21 Teslic 74270 office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

- troškovi poreza na imovinu, opštefunkcionalno dejstvo šuma, protivpožarne i vodne naknade, komunalne i republičku taksu, turističku taksu i drugo iznose 39.098,00 KM;
 - ostali nematerijalni troškovi iznose 73.787,00 KM (ostali troškovi kod uvoza/izvoza robe iznose, administrativne i sudske takse; i drugi troškovi).
11. Finansijski rashodi po osnovu plaćenih kamata iznose 447.836,00 KM.
12. Ostali rashodi iznose 155.324,00 KM (manjkovi na zalihama iznose 19.361,00 KM, otpis zaliha iznosi 135.963,00 KM najvećim dijelom zbog poplave u maju 2019.godine).

Nota br.9.

Bruto plate radnika i druga lična primanja iznose 960.612,00KM obračunate su prema propisima koji su bili važeći u toku obračunskog perioda. Ostali lični rashodi se odnose na dnevnice i topli obrok radnika i iznose 91.289,00 KM. Plata za 12/2019 isplaćena u februaru 2020.godine.

Nota br.10.

Bruto dobit iznosi 313.802,00 KM, porez na dobit obračunskog perioda je obračunat i iznosi 74.792,00, tako da je neto dobit 239.010,00 KM u obračunskom periodu.

Sertifikovani računovoda
Dijana Đurić 1390/20

Ziro Racuni: 1860001064529046 ZIRAAT BANKA
5520080001193450 HYPO BANKA
1610400007140064 RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum

Kninska 21 Teslic 74270

www.interlignum.net

d.o.o.

office@interlignum.net

24-04-2021

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

NOTE

uz konsolidovani finansijski izvještaj sa 31.12.2019.godine

Finansijski izvještaji za 2019. godinu rađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 94/15).uz primjenu međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno međunarodnih standarda fin izvještavanja(MSFI)

Nota br.1.

Stalna imovina iskazana u bilansu stanja iznosi 15.920.775,00 KM dok je ispravka vrijednosti je 6.300.254,00 KM, od toga ispravka vrijednosti opreme je 5.175.259,00 KM. Vrijednost građevinskih objekata je 6.924.314,00KM,ispravka 1.020.651,00KM Vrijednost zemljišta iznosi 3.657.580,00KM. Vrijednost nematerijalnih ulaganja(programska podrška i uređenje zemljišta) 48.326,00 KM ispravka 41.032,00 KM.

Ulaganje na zakupljenim tuđim objektima je 172.549,00KM(sa uračunatom ispravkom)

Avansi za nekretnine i postrojenja 552.967,00KM

UČEŠĆE U KAPITALU DRUGIH PRAVNIH LICA 651.565,00 (350.000,00KM,Nova Borja 331.565,00KM Sirovinaprodukt)

Nota br.2.

Zalihe materijala iznose 4.746.436,00 KM, Zalihe materijala se vode po prosječnim ponderisanim cijenama. Zalihe poluproizvoda i gotovih proizvoda 1.473.303,00KM

Zalihe robe iznose 3.637.900,00 KM .

Dati avansi 615.614,00KM

Nota br.3.

Ukupna potraživanja iznose 6.286.085,00KM,(izvršena eliminacija međusobnih potraživanja), potraživanja od kupaca u zemlji 3.564.601,00 KM, a potraživanja od kupaca u inostranstvu 579.665,00 KM Druga kratkoročna potraživanja iz poslovnih odnosa iznose 699.812,00KM, a odnose se na potraživanja od fizičkih lica za datu robu na odgođeno plaćanje, plaćene kredite po osnovu kojih smo bili žiranti i drugo. Potraživanje iz specifičnih poslova iznosi 1.189.141,00 KM odnosi na SIROVINA PRODUKT ad Doboj. Sumnjiva i sporna potraživanja 15.029,00KM, kratkoročni krediti i pozajmice dati pravnim i fizičkim licima 122.280,00KM

Nota br.4.

Gotovina iskazana u bilansu stanja iznosi 94.350,00KM,od toga gotovina matično 93.993,00KM, zavisno 357,00KM

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

Nota br.5.

Aktivna vremenska razgraničenja 16.133,00KM, (5500,00KM premija osiguranja, 5452,00KM zakupnina, 2124,00KM alat i inventar i ostali unapred plaćeni troškovi)

Nota br.6.

Kapital iskazan u bilansu stanja iznosi 8.590.471,00KM od čega akcijski kapital 47.863,00m, ulozi 5.000,00KM, zakonske rezerve 500,00 KM neraspoređeni dobitak ranijih godina 8.287.994,00 KM a dobit obračunskog perioda iznosi 249.114,00KM. U toku godine je isplaćeno 574.762,00 KM dobiti prethodnih godina.

Nota br.7.

Dugoročna rezervisanja 3.916.557,00KM na poziciji zavisnog preduzeća.

Nota br.8.

Ukupne obaveze iznose 20.473.085,00KM od toga: (izvršena eliminacija međusobnih obaveza)

1. finansijski lizing 53.388,00KM
2. dugoročni krediti 1.954.976,00KM, (kao i dio dugoročnih kredita koji dospijeva do godinu dana je 1.451.310,00).
 - kratkoročne finansijske obaveze iznose 18.464.721,00KM, a sastoje se od: kratkoročni krediti 7.833.798,00KM obaveze prema dobavljačima 6.163.358,00KM obaveze prema zaposlenim (zarade i naknade zarada) 1.715.137,00KM
 - porez na dobit 72.165,00KM
 - porez na dodatu vrijednost u iznosu od 200.410,00 KM,
 - ostale kratkoročne obaveze 1.028.333,00KM

Nota br.9.

Prihodi iskazani u bilansu uspjeha (UKUPNI PRIHODI 27.167.167,00KM) sastoje se od ostvarenih prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 15.947.487,00KM, prihoda od prodaje robe na inostranom tržištu u iznosu od 110.309,00 KM, Prihod od prodaje učinaka na domaćem tržištu iznosi 8.438.605,00KM, dok prihod od prodaje učinaka na inostranom tržištu iznosi 817.415,00 KM.

Povećanje vrijednosti zaliha učinaka 410.150,00

Ostali poslovni prihodi iznose 313.698,00KM,

Finansijski prihod iskazan u iznosu od 660.960,00 KM je prihod po knjižnim odobrenjima (najvećim dijelom dobavljača iz inostranstva) za kupljenu robu po unaprijed ugovorenim iznosima rabata za kupljene količine robe i drugi prihodi.

Na grupi ostalih prihoda značajno je spomenuti sljedeće stavke: AOP-u broj 253 viškove zaliha koji su nađeni redovnom inventurom na skladištu u iznosu od 5053,00 KM.

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum

www.interlignum.net

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

d.o.o.

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

Prihodi od smanjenja obaveza na AOP-u broj 256 se odnose na otpis starih obaveza i usaglašenja po ios-ima i neiskorištena rezervisanja i iznose 461.018,00KM.

Nota br.10.

Rashodi iskazani u bilansu uspjeha 26.842.138,00 KM sastoje se od :

1. troškova nabavke robe 14.997.661,00 KM,
2. troškovi materijala za učinke i ostali režijski troškovi 3.899.832,00 KM
3. troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 4.097.060,00 KM;
4. troškovi ostalih proizvodnih usluga AOP 222 iznose 1.806.043,00KM (zakupnine skladišnog i prodajnog prostora ,troškovi električne energije,troškovi transporta,troškovi usluga održavanja,troškovi reklame i propagande idrugih)
5. troškovi amortizacije 872.551,00-amortizacija je obračunata prema linearnoj metodi.
- 6 Nematerijalni troškovi iznose 371.712,00 KM, a sastoje se od:
 - troškova advokatskih usluga, održavanja kompjuterskih programa, troškova registracije vozila, stručnog obrazovanja zaposlenih i internet usluga ,troškova reprezentacije,premije osiguranja imovine,troškovi platnog prometa,članarine poslovnim udruženjima,troškovi raznih poreza i doprinosa proizašli iz zakonske regulative, ostali nepomenuti troškovi.
- 7 Finansijski rashodi po osnovu plaćenih kamata iznose 537.133,00 KM.,ostali finansijski rashod 2.572,00KM
- 8 Ostali rashodi iznose 163.357,00 KM (manjkovi na zalihama iznose 19.361,00 KM, otpis potraživanja iznosi 5.381,00 KM rashodi kalo rastur lom 138.615,00KM i ostalo).

Nota br.11.

Bruto plate radnika i druga lična primanja iznose 3.791.865,00KM obračunate su prema propisima koji su bili važeći u toku obračunskog perioda. Ostali lični rashodi se odnose na dnevnice i topli obrok radnika i iznose 305.195,00 KM. Plata za 12/2019 isplaćena u januaru 2020godine.

Nota br.12.

Bruto dobit iznosi 325.029,00 KM, porez na dobit obračunskog perioda je obračunat i iznosi 75.915,00, tako da je neto dobit 249.114,00 KM u obračunskom periodu.



Sertifikovani računovođa

Dijana Đurić SR1039/20

D.Đurić

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV:400082410000



InterLignum **www.interlignum.net**
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

АПИФ ТЕСЛИЋ
ПРИМЉЕНО

Дана:

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

NOTE

uz konsolidovani finansijski izvještaj sa 31.12.2020.godine

Finansijski izvještaji za 2020. godinu rađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 94/15).uz primjenu međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno međunarodnih standarda fin izvještavanja(MSFI)

Nota br.1.

Stalna imovina iskazana u bilansu stanja iznosi 14.989.455,00 KM dok je ispravka vrijednosti je 7.078.977,00 KM, od toga ispravka vrijednosti opreme je 6.346.187,00 KM. Vrijednost građevinskih objekata je 7.088.680,00KM, ispravka 616.532,00KM Vrijednost zemljišta iznosi 3.657.580,00KM. Vrijednost nematerijalnih ulaganja(programska podrška i uređenje zemljišta) 49.480,00 KM ispravka 42.003,00 KM.

Ulaganje na zakupljenim tuđim objektima je 218.663,00KM(sa uračunatom ispravkom)

Avansi za nekretnine i postrojenja 566.853,00KM

UČEŠĆE U KAPITALU DRUGIH PRAVNIH LICA 651.565,00 (350.000,00KM, Nova Borja 331.565,00KM Sirovinaprodukt)

Nota br.2.

Zalihe materijala iznose 4.357.073,00 KM, Zalihe materijala se vode po prosječnim ponderisanim cijenama. Zalihe poluproizvoda i gotovih proizvoda 1.774.416,00KM

Zalihe robe iznose 3.637.900,00 KM .

Dati avansi 665.189,00KM

Nota br.3.

Ukupna potraživanja iznose 6.455.336,00KM,(izvršena eliminacija međusobnih potraživanja), potraživanja od kupaca u zemlji 4.071.062,00 KM, a potraživanja od kupaca u inostranstvu 275.198,00 KM Druga kratkoročna potraživanja iz poslovnih odnosa iznose 739.035,00KM, a odnose se na potraživanja od fizičkih lica za datu robu na odgođeno plaćanje, plaćene kredite po osnovu kojih smo bili žiranti i drugo. Potraživanje iz specifičnih poslova iznosi 1.189.141,00 KM odnosi na SIROVINA PRODUKT ad Doboj. Sumnjiva i sporna potraživanja 15.029,00KM, kratkoročni krediti i pozajmice dati pravnim i fizičkim licima 78.480,00KM

Nota br.4.

Gotovina iskazana u bilansu stanja iznosi 64.813,00KM, od toga gotovina matično 64.682,00KM, zavisno 131,00KM

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



Nota br.5.

Aktivna vremenska razgraničenja 15.749,00KM, (5500,00KM premija osiguranja, 5452,00KM zakupnina, 4.797,00KM alat i inventar i ostali unapred plaćeni troškovi)

Nota br.6.

Kapital iskazan u bilansu stanja iznosi 6.829.663,00KM od čega akcijski kapital 77.063,00KM, uložni 5.000,00KM, zakonske rezerve 500,00 KM neraspoređeni dobitak ranijih godina 6.747.100,00 KM a dobit obračunskog perioda iznosi 320.037,00KM. U toku godine je isplaćeno 2.107.718,00 KM dobiti prethodnih godina.

Nota br.7.

Dugoročna rezervisanja 1.893.462,00KM na poziciji zavisnog preduzeća.

Nota br.8.

Ukupne obaveze iznose 22.606.809,00KM od toga: (izvršena eliminacija međusobnih obaveza)

1. finansijski lizing 36.729,00KM
2. dugoročni krediti 8.085.667,00KM, (kao i dio dugoročnih kredita koji dospijeva do godinu dana je 1.318.894,00).
 - kratkoročne finansijske obaveze iznose 14.352.063,00KM, a sastoje se od:
 - kratkoročni krediti 1.540.338,00KM obaveze prema dobavljačima 5.897.981,00KM obaveze prema zaposlenim (zarade i naknade zarada) 2.639.660,00KM
 - porez na dobit 153.945,00KM
 - porez na dodatu vrijednost u iznosu od 381.209,00 KM,
 - ostale kratkoročne obaveze 2.438.036,00KM

Nota br.9.

Prihodi iskazani u bilansu uspjeha (UKUPNI PRIHODI 22.868.195,00KM) sastoje se od ostvarenih prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 16.596.393,00KM, prihoda od prodaje robe na inostranom tržištu u iznosu od 133.983,00 KM, Prihod od prodaje učinaka na domaćem tržištu iznosi 2.442.590,00KM, dok prihod od prodaje učinaka na inostranom tržištu iznosi 578.733,00 KM.

Povećanje vrijednosti zaliha učinaka 67.862,00

Ostali poslovni prihodi iznose 273.165,00KM,

Finasijski prihod iskazan u iznosu od 739.115,00 KM je prihod po knjižnim odobrenjima (najvećim dijelom dobavljača iz inostranstva) za kupljenu robu po unaprijed ugovorenim iznosima rabata za kupljene količine robe i drugi prihodi.

Na grupi ostalih prihoda značajno je spomenuti sljedeće stavke: AOP-u broj 256

Ziro Racuni: 1860001064529046 ZIRAAT BANKA
5520080001193450 HYPO BANKA
1610400007140064 RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
Kninska 21 Teslic 74270 d.o.o.
office@interlignum.net

Teslić
tel: 00387 53 431 596
fax: 00387 53 431 597
00387 53 411 160
interum@teol.net

Prihodi od smanjenja obaveza na AOP-u broj 256 se odnose na otpis starih obaveza i usaglašenja po ios-ima i neiskorištena rezervisanja i iznose 2.035.499,00KM.

Nota br.10.

- Rashodi iskazani u bilansu uspjeha 22.473.219,00 KM sastoje se od :
1. troškova nabavke robe 12.811.980,00 KM,
 2. troškovi materijala za učinke i ostali režijski troškovi 3.351.537,00 KM
 3. troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 3.354.039,00 KM;
 4. troškovi ostalih proizvodnih usluga AOP 222 iznose 1.080.644,00KM (zakupnine skladišnog i prodajnog prostora ,troškovi električne energije,troškovi transporta,troškovi usluga održavanja,troškovi reklame i propagande idrugih)
 5. troškovi amortizacije 846.630,00-amortizacija je obračunata prema linearnoj metodi.
 - 6 Nematerijalni troškovi iznose 312.014,00 KM, a sastoje se od:
 - troškova advokatskih usluga, održavanja kompjuterskih programa, troškova registracije vozila, stručnog obrazovanja zaposlenih i internet usluga ,troškova reprezentacije,premije osiguranja imovine,troškovi platnog prometa,članarine poslovnim udruženjima,troškovi raznih poreza i doprinosa proizašli iz zakonske regulative, ostali nepomenuti troškovi.
 - 7 Finansijski rashodi po osnovu plaćenih kamata iznose 559.892,00 KM.,ostali finansijski rashodi 12.641,00KM
 - 8 Ostali rashodi iznose 42.922,00 KM (manjkovi na zalihama iznose 7.555,00 KM, rashodi kalo rastur lom 35.367,00KM i ostalo).

Nota br.11.

Bruto plate radnika i druga lična primanja iznose 3.116.205,00KM obračunate su prema propisima koji su bili važeći u toku obračunskog perioda. Ostali lični rashodi se odnose na dnevnice i topli obrok radnika i iznose 237.834,00 KM. Plata za 12/2020 isplaćena u januaru 2021.godine.

Nota br.12.

Bruto dobit iznosi 394.976,00 KM, porez na dobit obračunskog perioda je obračunat i iznosi 74.939,00, tako da je neto dobit 320.037,00 KM u obračunskom periodu.



Sertifikovani računovodstveni tehničar
Milka Miljić SRT0990/21

Ziro Racuni: 1860001064529046
5520080001193450
1610400007140064

ZIRAAT BANKA
HYPO BANKA
RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum

Kninska 21 Teslic 74270

www.interlignum.net

office@interlignum.net

d.o.o.

АПИФ ТЕСЛИЋ
ПРИМЉЕНО

дана: 05.08.2021

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

NOTE

uz polugodišnji finansijski izvještaj 30.06.2021

Finansijski izvještaji za period 01.01.-30.06.2021 godinu rađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 94/15), izmjene i dopune Zakona o računovodstvu i reviziji Republike Srpske (Sl.gl.RS 78/2020)

Nota br.1.

Stalna imovina iskazana u bilansu stanja iznosi 11.580.977,00 KM dok je ispravka vrijednosti je 2.725.457,00 KM, od toga ispravka vrijednosti opreme je 2.349.950,00 KM. U toku obračunskog perioda nije bilo nabavke opreme.

Vrijednost građevinskih objekata je 2.250.714,00KM, od toga poslovne zgrade u Bijeljini 1.147.236,00KM, Građevinski objekat-zgrada u privredi u Gradišci u vrijednosti od 1.036.731,00 KM, poslovne zgrade u privredi u Tesliću 66.746,00 KM sa ukupnom ispravkom vrijednosti 256.845,00 KM.

Preduzeće posjeduje zemljišta u Bijeljini, Gradišci i Tesliću u ukupnoj vrijednosti od 216.815,00 KM

Vrijednost nematerijalnih ulaganja(programska podrška i uređenje zemljišta) 48.326,00 KM ispravka 42.407,00 KM.

Ulaganje na zakupljenim tuđim objektima-bruto je 292.918,00KM. Ispravka ulaganja je 76.255,00 .

Vrijednost ulaganja u kupovinu akcija "Sirovina produkt"AD Doboj iznosi 331.565,00 KM.

Na konto 040500 smo u 2017.godini knjižili kupovnu cijenu Nova Borja AD Teslić u vrijednosti od 350.000,00 KM, dok smo na konto 0487 knjižili investiciju u vidu obrtnih i stalnih sredstava u isto preduzeće u vrijednosti od 5.102.739,00 KM, a sve kao kupovnu cijenu zavisnog pravnog lica. Na kontu 0487 je u 2020 došlo do smanjenja za 29.200,00KM ,to je iznos PDV-a koji smo morali platiti UIO BiH po zapisniku kontrole

Nota br.2.

Zalihe materijala iznose 123.440,00 KM, Zalihe materijala se vode po prosječnim ponderisanim cijenama.

Zalihe robe iznose 3.267.402,00 KM a od toga je zaliha u veleprodaji 1.741.363,00 KM, a u maloprodaji 1.526.039,00KM po nabavnim cijenama. Zalihe gotovih proizvoda nisu iskazane posebno vode se u satavu robe avansi dati za robu iznose 64.866,00 KM.

Nota br.3.

Ziro Racuni:	1860001064529046	ZIRAAT BANKA
	5520080001193450	HYPO BANKA
	1610400007140064	RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum **d.o.o.**

Kninska 21 Teslic 74270

www.interlignum.net

office@interlignum.net

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

Ukupna potraživanja iznose 10.669.125,00KM, od čega potraživanja od kupaca u zemlji 3.552.332,00 KM, kupaca-povezanih lica 358.938,00 KM, a potraživanja od kupaca u inostranstvu 350.349,00 KM.

Druga kratkoročna potraživanja iz poslovnih odnosa iznose 744.350,00KM, a odnose se na potraživanja od fizičkih lica za datu robu na odgođeno plaćanje (156.365,00KM), plaćene kredite po osnovu kojih smo bili žiranti i drugo. Potraživanje iz specifičnih poslova iznosi 5.652.150,00 KM, od čega se 1.189.141,00 KM odnosi na SIROVINA PRODUKT ad Doboje. Potraživanje po osnovu pozajmica povezanom pravnom licu Nova Borja ad Teslić iznosi 4.463.000,00 KM.

Nota br.4.

Gotovina iskazana u bilansu stanja iznosi 53.587,00KM, od toga novčana sredstva u blagajni 12.218,00KM, 41.369,00KM na ž-računima kod poslovnih banaka.

Nota br.5.

Aktivna vremenska razgraničenja se sastoje od date kaucije pri zakupu za eventualne štete pri zakupu kod Gradur TGI doo Sarajevo u vrijednosti od 6.373,00 KM, unaprijed plaćeni troškovi reklame su 1.558,00 KM i unaprijed plaćenih troškova. Premije osiguranja 5500,00 ,29.638,00KM pripisana a neplaćena kamata po reprogramu

Nota br.6.

Kapital iskazan u bilansu stanja iznosi 5.968.576,00KM od čega su uložili 5.000,00KM, zakonske rezerve 500,00 KM neraspoređeni dobitak ranijih godina 5.752.271,00 KM a dobit obračunskog perioda iznosi 210.975,00KM. U toku godine obračunskog perioda isplaćeno 934.566,00 KM dobiti prethodnih godina-neoporezivo.

Nota br.7.

Ukupne obaveze iznose 17.174.533,00KM od toga:

1. finansijski lizing 44.100,00KM
2. dugoročni krediti 9.098.712,00KM, (od toga i dio dugoročnih kredita koji dospijeva do godinu dana je 1.300.000,00).
3. kratkoročne finansijske obaveze iznose 9.332.021,00KM, a sastoje se od:
 - kratkoročni krediti 2.046.350,00
 - obaveze prema dobavljačima i to: dobavljačima povezanim pravnim licima u iznosu od 128.435,00 KM, obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 2.081.306,00KM, dobavljačima u inostranstvu 2.134.561,00 KM.
 - primljeni avansi iznose 782.754,00KM,
 - obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada obračunate su prema važećim propisima i iznose 472.378,00KM
 - obaveze za porez na dobit 96.423,00

Ziro Racuni: 1860001064529046 ZIRAAT BANKA
5520080001193450 HYPO BANKA
1610400007140064 RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



InterLignum www.interlignum.net
d.o.o.

Kninska 21 Teslic 74270

office@interlignum.net

Teslić

tel: 00387 53 431 596

fax: 00387 53 431 597

00387 53 411 160

interum@teol.net

- ostale obaveze u iznosu od 25.796,00KM sastoje se od obaveza za nefakturisane zakupnine i druge manje obaveze
- porez na dodatu vrijednost u iznosu od 101.886,00 KM,
- obaveza za ostale poreze, doprinose i druge dažbine 44.254,00 KM (protivpožarna, naknada za šume, pdv, članarine poslovn. udruženjima i slično)

Nota br.7.

Prihodi iskazani u bilansu uspjeha 11.725.315,00KM sastoje se od ostvarenih prihoda od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 9.013.061,00KM, prihoda od prodaje robe na inostranom tržištu u iznosu od 177.175,00 KM, prihoda od prodaje robe povezanim pravnim licima u iznosu od 1.193.511,00 KM, prihod od prodaje učinaka povezanim pravnim licima iznosi 50.962,00 KM. Prihod od prodaje učinaka na domaćem tržištu iznosi 593.688,00KM, dok prihod od prodaje učinaka na inostranom tržištu iznosi 346.730,00 KM. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka 27.854,00

Ostali poslovni prihodi iznose 26.662,00KM, a sastoje se od prihoda od zavoda za zapošljavanje i drugih državnih organa, prihoda od zakupnine za objekat u Gradišci drugih prihoda.

Finasijski prihod iskazan u iznosu od 293.263,00 KM je prihod po knjižnim odobrenjima (najvećim dijelom dobavljača iz inostranstva) za kupljenu robu po unaprijed ugovorenim iznosima rabata za kupljene količine robe i drugi prihodi.

Na grupi ostalih prihoda značajno je spomenuti sljedeće stavke: AOP-u broj 250 dobici po osnovu prodaje rashodovane opreme. 2409,00KM

Nota br.8.

Rashodi iskazani u bilansu uspjeha 11.491.088,00 KM sastoje se od :

1. troškova nabavke robe 9.451.108,00 KM,
2. troškovi materijala za učinke i ostali režijski troškovi 596.197,00 KM
3. troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 458.931,00 KM;
4. troškovi zakupnine skladišnog i prodajnog prostora 193.766,00;
5. troškovi reklame (oglašavanje, humanitarna pomoć, sajmovi) 3.502,00KM ;
6. troškovi transportnih usluga i telefona iznose 184.451,00 KM ;
7. troškovi ostalih usluga iznose 40.695,00 KM;
8. troškova usluga održavanja u iznosu od 34.858,00 KM
9. troškovi amortizacije 98.319,00-amortizacija je obračunata prema linearnoj metodi.
10. Nematerijalni troškovi iznose 119.165,00 KM, a sastoje se od:
 - troškova advokatskih usluga, održavanja kompjuterskih programa, troškova registracije vozila, stručnog obrazovanja zaposlenih i internet usluga u iznosu od 28.500,00 KM,
 - troškovi reprezentacije iznose 8.452,00 KM,
 - troškovi premija osiguranja iznose 7.444,00KM,

Ziro Racuni: 1860001064529046 ZIRAAT BANKA
5520080001193450 HYPO BANKA
1610400007140064 RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000



- troškovi platnog prometa iznose 37.403,00 KM,
 - troškovi članarina poslovnim udruženjima iznose 3.190,00 KM,
 - troškovi poreza na imovinu, opštefunkcionalno dejstvo šuma, protivpožarne i vodne naknade, komunalne i republičku taksu, turističku taksu i drugo iznose 17.193,00 KM;
 - troškovi doprinosa za na teret poslodavca i doprinosa za profesionalnu rehabilitaciju invalida iznose 8.545,00 KM;
 - ostali nematerijalni troškovi iznose 34.173,00 KM (ostali troškovi kod uvoza/izvoza robe iznose, administrativne i sudske takse, i drugi troškovi).
11. Finansijski rashodi po osnovu plaćenih kamata iznose 282.034,00 KM.
12. Ostali rashodi iznose 2.243,00 KM.

Nota br.9.

Bruto plate radnika i druga lična primanja iznose 421.339,00KM obračunate su prema propisima koji su bili važeći u toku obračunskog perioda. Ostali lični rashodi se odnose na dnevnice i topli obrok radnika i iznose 37.592,00 KM. Plata za 06/2021 isplaćena u julu2021.godine.

Nota br.10.

Bruto dobit iznosi 234.227,00 KM, porez na dobit obračunskog perioda je obračunat i iznosi 23.422,00, tako da je neto dobit 210.805,00 KM u obračunskom periodu.

Sertifikovani računovodstveni tehničar
Milka Miljić SRT0990/21

Ziro Racuni: 1860001064529046 ZIRAAT BANKA
5520080001193450 HYPO BANKA
1610400007140064 RAIFFEISEN BANK

PDV: 400082410000