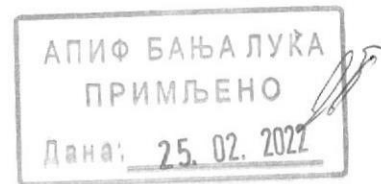


„ROTAS“ a.d
BANJA LUKA
Braće Pišteljića br. 6



N O T E
u periodu od 01.01. –31.12.2021. godine



Nota br. 1

„Rotas“ a.d. na osnovu Zakona o klasifikaciji pravnih lica po čl. 5 Zakona o računovodstvu i reviziji RS spada u kategoriju Malih pravnih lica tako da u pripremi, radu i izradi finansijskih izvještaja primjenjuje standarde za mala i srednja preduzeća.

**Nota br. 2****Struktura objelodanjenih poslovnih prihoda čine**

VRSTA PRIHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Prihodi od prodaje robe	7,217	0.00
Prihodi od izvršenih usluga	401,748	382,478
Drugi poslovni prihodi	5,342	54,629
Prihodi od aktiv. ili potr. robe	4,504	18,216
UKUPNO:	418,811	455,323

Nota br. 3**Ostale prihode čine**

VRSTA PRIHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Naplaćena otpisana potraživanja	877	13
Prihodi od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	4,465	0
Dobici po osnovu prodaje HOV	0	0
Prihodi od kamata	0	0
Ostali prihodi	0	0
UKUPNO	5,342	13

**Nota br. 4****Strukturu poslovnih rashoda čine**

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Nabavna vrijednost prod. robe	9882	0
Troškovi materijala	59,570	61,238
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	224,476	246,511
Troškovi amortizacije i rezervisanja	32,114	29,623
Troškovi proizvodnih usluga	22,403	45,130
Drugi poslovni rashodi	56,902	61,022
U K U P N O	405,347	443,524

Nota br. 5**Troškovi materijala**

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Troškovi materijala	59,570	61,239
U K U P N O	59,570	61,239

Troškovi materijala obuhvataju troškove rezervnih dijelova za opravku vozila, troškove goriva i energije, troškovi uglja i ostalih čvrstih goriva, troškove kancelarijskog materijala i dr.

Nota br. 6



Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Neto zarade i naknade zarada	140,398	151,315
Porezi na zarade i naknade zarada	1,545	2,500
Doprinos na zarade i nak.zarada	72,729	79,691
Otpremnine	2000	0
Troškovi prevoza	0	0
Regres	6,900	8,250
Ostala primanja	904	4,755
Upravni odbor	0	0
U K U P N O	224,476	246,511

Neto plata je utvrđena na bazi Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta i Opšteg kolektivnog ugovora kao i ekonomske moći preduzeća.

Porezi i doprinosi na neto zarade zaposlenima obračunati su po važećim propisima Zakona o porezu na dohodak građana i Zakona o doprinosima.

Nota br. 7

Troškovi amortizacije sa 31.12.2021. godine iznose **32.114 KM.**

Nota br. 8

Struktura drugih poslovnih rashoda prikazana je u narednoj tabeli.

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2021.god	01.01-31.12.2020.god
Troškovi proizvodnih usluga	22,403	45,130
Nematerijalni troškovi	28,559	30,519
Troškovi poreza	5,984	10,871
Troškovi doprinosa	22,359	19,632
Otpisi obrtnih sredstava	0	2,087
Ostali rashodi	0	153
U K U P N O	79,305	108,392



Troškovi proizvodnih usluga obuhvataju troškove telefona, PTT usluga, održavanja osnovnih sredstava i troškove komunalnih usluga.

Nematerijalni troškovi obuhvataju slijedeće troškove: izdvajanje za strane institucije reprezentaciju, premije osiguranja, bankarske usluge, oglasi, sudske i administrativne takse, članarine. (Audiotex, Univerzitet u Banja Luci, Mašinski fakultet, Saobraćajni fakultet i Centar za automobilsko inženjerstvo, troškovi revizije, advokatske usluge, pretplate na časopise,

Troškovi poreza obuhvataju naknadu za vodu, naknadu za sumu, protivpožarnu naknadu i naknadu za korištenje gradskog građevinskog zemljišta, porez na imovinu.

Ovi troškovi poreza su priznati u skladu sa važećim zakonima i odlukama lokalnih vlasti.

Troškovi doprinosa odnose se na isplate po ugovoru o djelu.

Nota br. 9

Finansijske rashode čine rashodi kamata u iznosu od 5498 KM, a odnose se na plaćene kamate po osnovu kredita od banke i troškove postupka prinudne naplate.

Nota br. 10

Bruto dobitak utvrđen u glavnom obrascu bilansa uspjeha predstavlja razliku između većeg iznosa prihoda u odnosu na rashode.

	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Ukupni prihodi	418,811	455,336
Ukupni rashodi	416,848	453,202
Dobitak	1,963	2,134

Nota br. 11

Strukturu ukupnih sredstava preduzeća čine

SREDSTVO	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Stalna sredstva	1,246,643	1,266,280
Tekuća sredstva	150,668	119,439
UKUPNO:	1,397,311	1,385,719



Nota br. 12

Strukturu stalnih materijalnih sredstava (nekretnine, postrojenja, oprema i druga materijalna sredstva)

SREDSTVO	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Građevinski objekti	185,807	200,800
Oprema	32,991	30,894
Investicione nekretnine	25,773	32,514
Zemljište	1,000,874	1,000,874
Finan.sredstva raspolož.za prodaju	1,198	1,198
UKUPNO:	1,246,643	1,266,280

Građevinski objekti i oprema se vode po procjenjenoj nabavnoj vrijednosti korigovanoj za procjenjeni ispravku vrijednosti i obračunatu amortizaciju za tekući period.

Shodno Zakonu o gradskom građevinskom zemljištu „Rotas“ a.d. je stekao pravo vlasništva nad zemljištem.

Investicione nekretnine odnose se na objekte koji su namjenjeni za iznajmljivanje.

Nota br. 13

Strukturu tekućih sredstava preduzeća čine:

SREDSTVO	31.12.2021.	31.12.2020.
Zalihe	43,477	52,231
Dati avansi	0	0
Potraživanja od izvršenih usluga i druga potraživanja	66,357	62,240
Gotovina i gotov. ekvivalenti	3,464	3,988
AVR	32729	373
Iznos akontacionog PDV-a koji će biti iskorišten nakon sastavl.j.izvj.	214	607
UKUPNO:	146,241	119,439

Strukturu zaliha čine materijal za podmazivanje, materijal za opravku, dijelovi za tahografe, dijelovi za vatrogasne aparate i roba (crijeva, priključci, čahure) i druga roba za hidraulična crijeva.



Nota br. 14

Strukturu potraživanja od prodaje i izvršenih usluga i druga potraživanja čine:

POZICIJA	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Bruto potraživanja od kupaca	77,224	73,370
Isp.potraž.za sum.i spor.potraživ.	-12,353	-12,616
Neto potraživanja od kupaca	64,871	60,754
Ostala potraživanja	1,486	1,486

Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca u iznosu od 12.353 KM odnose se na ispravku od povezanih lica i drugih kupaca u zemlji, čiji je rok naplate duži od 12 mjeseci, i uprava preduzeća smatra da su mogućnosti naplate minimalne.

Nota br. 15

Gotovina i gotovinske ekvivalente čine gotovina na računima kod poslovnih banaka i gotovina u blagajni u iznosu od 3.464 KM.

Nota br. 16

Struktura ukupnog kapitala data je u slijedećem tabelarnom pregledu

POZICIJA	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Akcijski kapital	343,357	343,357
Zakonske rezerve	10,845	10,822
Gubitak ranijih godina		0
Dobitak ranijih godina	185,911	185,476
Dobitak tekuće godine	266	458
U K U P N O:	540,379	540,113

Preduzeće je upisano u Sudski registar, u Registar uložak br. 1-298-00 Banja Luka. Osnovni kapital iznosi 343.357 KM.



Nota br. 17

Struktura tekućih obaveza prikazana u sledećoj tabeli:

OBAVEZA	31.12.2021. god.	31.12.2020. god.
Obaveze prema dobavljač. RS i Federacija	45,646	57,960
Obaveze za zarade i nakna.	85,098	59,347
Obaveze za poreze i doprin.	16,597	12,410
Ostale kratkor. fin. obaveze	68,312	11,261
Pozajmice od većinskog vlasnika	221,028	221,028
Odložene pores. obaveze		0
Ostale dugoročne obaveze	260,102	452,548
Obaveze po osnov. kom. pro	0	0
Primljeni avansi	1,513	1,575
Obaveze za PDV	9,749	13,628
Obaveze za porez na dobit	1,697	1,676
Druge obaveze	32,356	14,173
Ostale dugoročne obaveze	114,834	0
U K U P N O:	856,932	845,606

Pozajmice od većinskog vlasnika iznose 221.028 KM, a pozajmice od Niskogradnje d.o.o. Laktaši iznose 260.102 KM. Sve pozajmice su regulisane ugovorima.

Obaveze za porez na dodatu vrijednost u iznosu od 9.749 KM odnose se na period 01.12.-31.12.2020. godine.

Preduzeće ima neizmirenih obaveza za lična primanja u iznosu od 85.098 KM.

Preduzeće je u 2021.god. zbog Covid-19 poslovalo u otežanim uslovima rada tako da obaveze za poreze i doprinose nisu izmirene za period od 01.03-31.12.2021. godine.



Obaveze za dobavljače u iznosu od 45.072 KM odnose se na:

MON-AMIE DOO	3,690
TELEMAX DOO	12,799
GRANTH THORTON DOO	14,625
ČISTOĆA AD BANJA LUKA	2,031
MK NOVA DOO	1,421
OSTALI DOBAVLJAČI	10,506

Nota br. 18

Prilivi od kupaca i primljeni avansi

Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	Prihodi od prodaje robe	7218
2.	Prihodi od prodaje učinaka	401,747
3.	Povećanje potraživanja od kupaca	4,514
4.	Povećanje salda primljenih avansa	-62
5.	Potražni promet računa 470-473	70,037
6.	Naplaćena otpisana potraživanja	877
7.	Rashodi po osnovu otpisa zastarjelih potraživanja	-613
UKUPNO:	UKUPNO:	483,718

Nota br. 19

Odlivi po osnovu isplate dobavljačima i dati avansi

Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	Troškovi materijala	59,570
2.	Nabavna vrijednost prodate robe	9,883
3.	Troškovi proizvodnih usluga	22,403
4.	Nematerijalni troškovi	28,559
5.	Povećanje datih avansa	0
6.	Povećanje dobavljača	145,290
7.	Smanjene zaliha materijala	-274
8.	Smanjene zaliha robe	-8,480
9.	Povećanje AVR	32,356
10.	Povećanje PVR	32,356
11.	Dugovni promet računa 270-275	20,214
12.	Ostali finansijski prihodi	0
	U K U P N O:	341,877

Nota br. 20

Odlivi na osnovu isplata zarada

Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	Troškovi zarada	195,986
2.	Obaveze na kraju u odnosu na početak godine	0
	UKUPNI ODLIVI	195,986

**Nota br. 21**

Odlivi po osnovu plaćenih kamata iznose 3.755 KM.

Nota br. 22

Odlivi po osnovu poreza na dobit

Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	Obaveze u toku godine	1,676
2.	Obaveze na kraju u odnosu na početak godine	0
	UKUPNI ODLIVI	1,676

Nota br 23

Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti iznose: 37.320 KM, a odnose se na troškove poreza, članarina, troškove doprinosa po ugovoru o djelu, plaćanje PDV-a i dr.

Nota br. 24

Gotovina na početku obračunskog perioda

Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	241 žiro računi	3543
2.	246 blagajna	439
3.	242 devizni račun	6
	U K U P N O:	3,988

Nota br. 25

Gotovina na kraju obračunskog perioda

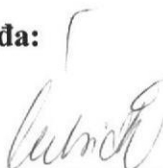
Redni broj	OPIS POZICIJE	IZNOS
1.	241 žiro računi	3,237
2.	246 blagajna	221.4
3.	242 devizni račun	6
	U K U P N O:	3,464

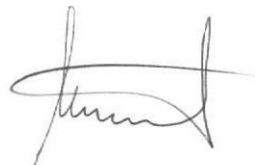
Akcijski kapital na početku perioda 01.01.2021. godine iznosi 343.357 KM, zakonske rezerve 10.822 KM, dobitak 185.934, tako da ukupni kapital iznosi 540.113 KM.

Akcijski kapital na kraju 31.12.2021. godine iznosi 343.357 KM, zakonske rezerve 10.845 KM, neto dobitak iskazan u bilansu uspjeha tekuće godine 266 KM, neraspoređeni dobitak ranijih godina 185.911 KM, a ukupan kapital 540.379 KM

Banja Luka, 25.02.2022. godine.

Računovođa:





ROTAS“ A.D.

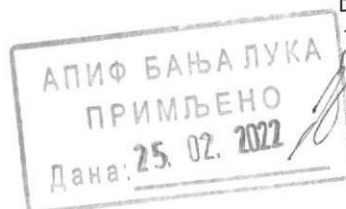
BANJA LUKA



Braće Pišteljića 6

78000 Banja Luka

**AGENCIJA ZA POSREDNIČKE
INFORMATIČKE I FINANSIJSKE USLUGE
BANJA LUKA**



Telefoni: centrala/ fax 051 301-770

Direktor: 051 314-390

Tehnički pregled: 051 307-081

Sud.reg.br:057-O-Reg.-11-000034

Matični broj: 1257315

JIB: 4400949380001

E-mail adresa: adrotas@teol.net

UNICREDIT BANK:551-001-00015082-82

Broj: 41 /2022

Dana: 25.02.2022.

OBAVJEŠTENJE

Na osnovu Zakona o klasifikaciji pravnih lica po članu 5. Zakona o računovodstvu I reviziji RS, obavještavamo vas da „Rotas“ a.d. Banja Luka spada u kategoriju Malih pravnih liuca, a na osnovu sledeih kriterija:

1. Prosječan broj zaposlenih u toku 2021. godine21
2. Ukupan prihod u 2021. godini418.811 KM
3. Prosječna vrijednost imovine na kraju 2021. godine1.397.311 KM

Uletilović Petar

ROTAS“ A.D.

BANJA LUKA



Braće Pišteljića 6

78000 Banja Luka

Telefoni: centrala/ fax 051 301-770

Direktor: 051 314-390

Tehnički pregled: 051 307-081

Sud.reg.br:057-O-Reg.-11-000034

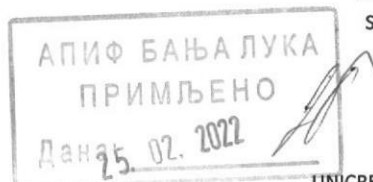
Matični broj: 1257315

JIB: 4400949380001

E-mail adresa: adrotas@teol.net

UNICREDIT BANK:551-001-00015082-82

**AGENCIJA ZA POSREDNIČKE
INFORMATIČKE I FINANSIJSKE USLUGE
BANJA LUKA**



Broj: 41 /2022

Dana: 25.02.2022.

P R E D M E T: Dostava obrazaca za godišnji obračun - 2021. godine

- | | |
|--|--------|
| 1. Bilans stanja- Izvještaj o finasijskom položaju | 1 kom. |
| 2. Binas uspjeha | 1 kom. |
| 3. Bilans tokova gotovine –Izvještaj o tokovima gotovine | 1 kom. |
| 4. Izvještaj o promjenama na kapitalu | 1 kom. |
| 5. Aneks- Dodatni računov. Izvještaj | 1 kom. |
| 6. Naknada za vode – Obrazac PVN- 2 i PVN- 3 | 1 kom. |
| 7. Note-napomene uz finansijske izvještaje | 1 kom. |

DIREKTOR

Uletilović Petar

