

UNICEP COMPANY A.D.

Veselina Masleše 1

78000 Banja Luka



NOTE – ZABILJEŠKE

UZ GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2021 GODINU

Društvo UNICEP COMPANY Banja Luka nastalo je podjelom društva UNICEP EXPORT IMPORT Banja Luka.

Za direktora društva imenovan je Slađana Šajinović iz Banja Luke.

Sjedište društva je u Banja Luci u ulici Svetozara Markovića 15.

Djelatnost društva je izdavanje nekretnina.

Društvo zapošljava 1 radnika

OSNOVA ZA IZRADU FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

Finansijski izvještaji su sastavljeni u skladu sa MRS odnosno MRSFI za male i srednje entitete.

Pored navedenih računovodstvenih standarda, kod sasravljanja prezentovanih finansijskih izvještaja korišteni su svi prpoisi iz oblasti fiskalne politike, Zakona oprivrednim društvima, Zakona o deviznom poslovanju i drugi zakonski i podzakonski propisi koji su bili na snazi u momentu kad je poslovna promjena nastala, odnosno kad je evidentirana. U izvještajnom periodu nije vršeno nikakvo usklađivanje vrijednosti iz ranijih godina.

Finansijski izvještaji izraženi su u konvertibilnim markama (KM).

OSNOVI VREDNOVANJA

Finansijski izvještaji su rađeni na bazi istorijskog troška.

***Stalna materijalna sredstva**

Stalna materijalna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) priznaju se po trošku nabavke uz uslov da se isti može pouzdano provjeriti. Trošak nabavke obuhvata nabavnu vrijednost, sve zavisne troškove nabavke, umanjenje za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Ulaganje tj. izdaci po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashodi perioda u kojem su nastali.

Amortizacija materijalnih sredstava obračunava se u skladu sa propisanim amortizacionim stopama. U toku godine izvršena je kupovina građevinskog objekta-stambenog tipa u Banja Luci koji je evidentiran u poslovnim knjigama u okviru grupe konta 021 kao i dati avans za kupovinu nekretnine koji je evidentiran u okviru grupe 027.

Društvo je nakon odluke skupštine akcionara izvršilo otkup sopstvenih akcija u 2020 godini po procjenjenoj vrijednosti od 1,38 KM po akciji u iznosu od KM 384.987,36 koje smo evidentirali na kontu 0480 –Otkupljene sopstvene akcije a koje su i dalje u bilansu u 2021 godini

***održavanje i opravke**

Troškovi održavanja i popravke se priznaju u rashode perioda u kojem su nastali

***potraživanja iz poslovnih odnosa**

Potraživanja od kupaca, države, zaposlenih te ostala potraživanja priznaju se po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za eventualno obračunate kamate, u skladu sa ugovorom odnosno odlukom o isplati, sudskim rješenjem isl.

Potraživanja od kupaca iz inostranstva izražena u stranim sredstvima plaćanja, iskazuju se u domaćoj valuti preračunatoj po srednjem kursu CB BiH na dan bilansiranja.

***gotovona i gotovinski ekvivalenti**

Sredstva u obliku novca iskazuju se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u konvertibilnim markama. Iznosi gotovine na računima u bankama i blagajni koja glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u KM prema srednjem kursu CB BiH koji važi na dan transakcije.

Gotovinski ekvivalenti se iskazuju po njihovoj nominalnoj vrijednosti.

***kapital i rezerve**

Upisani kapital iskazuje se u iznosu koji je upisan u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u sudskim i drugim registrima.

Rezerve iz dobiti se iskazuju po njihovoj nominalnoj vrijednosti izvršenih izdvajanja iz neto dobitka i to posebno u zakonske rezerve, statutarne rezerve i druge rezerve formirane u skladu sa aktima o osnivanju društva. Izvršili smo izdvajanje u zakonske rezerve 5% od iznosa neraspoređene dobiti ranijeg godina.

Dobitak i gubitak tekuće godine utvrđuje se u skladu sa računovodstvenim propisima, MRS i zakonom o privrednim društvima. Dobitak ili gubitak tekuće godine u bilansu se nakon oporezivanja iskazuje kao neto dobitak (za raspodjelu), odnosno neto gubitak u poslovanj tekuće godine.

***dugoročne obaveze**

Godišnji finansijski izvještaj društva za period 01.01.-31.12.2021.godine. rađeni su na sledećim obrazcima:

- bilans stanja
- bilans uspeha
- izvještaj o ukupnom rezultatu
- dodatni računovodstveni izvještaj-anex
- izvještaj o promjeni na kapitalu
- bilans tokova gotovine

kao i dio nota-zabilješki uz finansijski izvještaj u koje se pojašnjavaju pojedine značajne bilansne pozicije.

Društvo je iskazalo podatke u finansijskim izvještajima po fer vrijednosti.

Banja Luka: 28.02.2022.

Direktor:
Sladana Šajinović



Фирма **UNICEP COMPANY A.D.**
 Адреса **Svetozara Markovića 15, Banja Luka**

АПИФ БАЊА ЛУКА
ОБРАЧУН ПРИМЉЕНО

чланарине ПК РС за 2021. годину дане 28-07-2022
 (01.01.2021. године до 31.12.2021.)

Редни број	Основ обрачуна	Годишња Чланарина	Мјесечна уплата
1.	Остварени укупни приход 2020. год. а) већи од 600,000 до 100 милиона КМ КМ <u>1.615.753,00</u> x 0,03%	<u>484,73</u> КМ	(:12) <u>40,39</u> КМ
2.	Остварени укупни приход 2020. год. а) већи од 100 милиона КМ КМ <u>0,00</u> x 0,02%	<u>0,00</u> КМ	<u> </u> КМ
		КМ	(:12) <u>0,00</u>
	УКУПНО	<u>484,73</u> КМ	<u>40,39</u> КМ

Рачун рађен за: **Подручје привредне коморе Бања Лука.**
 жиро-рачун: **562-099-00000798-40** НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука

Рачун рађен за: **Подручје привредне коморе Бијељина.**
 жиро-рачун: **562-001-00012001-50** НЛБ Развојна банка а.д. Бијељина

Рачун рађен за: **Подручје привредне коморе Добој.**
 жиро-рачун: **562-099-00000078-16** НЛБ Развојна банка а.д. Добој

Рачун рађен за: **Подручје привредне коморе Требиње.**
 жиро-рачун: **562-099-00002317-39** НЛБ Развојна банка а.д. Требиње

Рачун рађен за: **Подручје привредне коморе Источно Сарајево.**
 жиро-рачун: **562-099-00003673-56** НЛБ Развојна банка а.д. Филијала Источно Сарајево

Руководилац рачуноводства:

Spomenka Vencelj

Телефон: 051-251-033

Факс: 051-251-033

Директор:

Sladana Šajinović

