

GLAS SRPSKI - GRAFIKA A.D.
SKENDERA KULENOVIĆA 93
BANJA LUKA

JIB: 4401702430002
MATIČNI BROJ: 1975056
ŠIFRA DJELATNOSTI: 22210



NOTE
(ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKE
IZVJEŠTAJE)

BANJA LUKA, 30.07.2022 Godine

NOTA br. 1.

Glas srpski –grafika a.d. je akcionarsko društvo za informativnu, izdavačku grafičku djelatnost Banja Luka osnovano 10.12.2003 godine a na osnovu odluke Skupštine Akcionarskog društva Glas srpski Banja Luka AD-4323/03 od 10.12.2003 godine.

Društvo je upisano u sudski registar Osnovnog suda Banja Luka pod brojem U/I-3508/3 broj uložka 1-13291-00 od 30.12.2003 godine.

U Glasu srpskom – Grafika došlo je do promjene vlasničke strukture prodajom državnog kapitala u iznosu od 62%, po Ugovoru 02-112-11/08 od 12.03.2008.godine, a sadašnji kupci su Konzorcij „Integral inženjering – Dnevne nezavisne novine“.

Po izvještaju Centralnog registra hartija od vrijednosti ad Banja Luka od 21.11.2020 godine trenutna vlasnička struktura izgleda ovako:

-NIGD Dnevne nezavisne novine d.o.o.	55.829%
-Čegar Igor , Banja Luka	29.915%
-Integral inženjering ad,Banja Luka	6,203%

Prema odredbama statuta odgovorni su :

- Skupština akcionara kao organ vlasništva
- Upravni odbor kao organ upravljanja
- Generalni direktor

Direktor društva i osoba ovlaštena za zastupanje je Jovo Savanović.

Odlukom skupštine akcionara br.AD-09/22 OD 05.01.2022 godine konstituisan je Upravni odbor u sledećem sastavu :

- Neven Kopanja član
- Aleksandar Kopanja član
- Marko Gvozdrenović član

Za predsjednika Upravnog odbora izabran je Neven Kopanja, a za zamjenika predsjednika Aleksandar Kopanja.

Ukupno iskazana vrijednost imovine društva iskazana u bilansu stanja na dan 30.06.2022 godine iznosi 4.986.930,00 KM, a sastoji se od :

-Zemljište	1.208.798,00 KM
-Građevinski objekti	3.530.184,00 KM
-Ostala oprema	112.141,00 KM
-Avansi i nekretnina	16.199,00 KM

Iskazana vrijednost zemljišta predstavlja pravo vlasništva na zemljištu površine 5.509 kvadratnih metara prema ZK uložku broj 15321.Vrijednost građevinskog objekta iskazana je na osnovu izvršenog količinskog popisa i procjene po nabavnoj, odnosno revalorizovanoj vrijednosti iskazanoj u knjigovodstvenoj evidenciji osnovnih sredstava.

NOTA br. 2.

Izmjena vrijednosti osnovnih sredstava je nastala po više osnova:

Stopa amortizacije se utvrđuje na osnovu procijenjenog korisnog vijeka upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme. Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrijednost nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme umanjena za procijenjeni eventualni ostatak vrijednosti. Amortizacija se obračunava primjenom proporcijalnog metoda.

- obračunata amortizacija **52.538,00 KM**

Amortizacija je obračunata na osnovu sredstava koja su bila u upotrebi.

NOTA br. 3.

Iznosi u finansijskim izvještajima su izraženi u Konvertibilnim markama /KM/ koja predstavlja funkcionalnu i zvaničnu izvještajnu valutu u Republici Srpskoj i Bosni i Hercegovini.

Gotovinske ekvivalente i gotovinu čini iznos od **2.250,00 KM** a odnosi se na gotovinu u blagajni u iznosu od 49,00 KM i stanja na računima poslovnih banaka u iznosu od 2.201,00 KM.

Preduzeće ima glavni račun u Novoj banci a.d. Banja Luka

555007-0051713285, a posluje i preko računa :

562099-0001658806 NLB banka Banja Luka

551001-000160101887 Unicredit bank Banja Luka

571010-0000059816 Komercijalna banka Banja Luka

NOTA br. 4.

Dugoročne obaveze po osnovu dugoročnih kredita kod Nove Banke u iznosu od 317.795,00,00 KM, po ugovoru o kreditu od 05.06.2012 godine, rok otplate 05.06.2022 godine, efektivna kamatna stopa 8,49 % te nominalna kamatna stopa 7,60% ,mjesečni anuitet 11.922,43 KM.

U martu poslovne 2017 godine došlo je do promjene kamatne stope na 6,41 % tako da je i rata smanjena na iznos od 11.419,57 KM.

Dio kredita koji dospijeva u 2022 godini iznosi 67.354,00 KM, na dan bilansa uplaćeno 67.354,00 KM, Kredit izmiren u cjelosti na dan bilansa 30.06.2022 godine.

Preduzeće ima i kratkoročnu finansijsku obavezu u iznosu od 326.000,00 KM prema povezanom pravnom licu Glas srpski trgovina a.d., Banja Luka , a na osnovu Ugovora o zajmu br. AD-4510/20 od 10.03.2020 godine

NOTA br. 5.

Revalorizacije rezerve formirane su na osnovu izvršenog količinskog popisa i procjene po nabavnoj, odnosno revalorizovanoj vrijednosti iskazanoj u knjigovodstvenoj evidenciji osnovnih sredstava.

NOTA br. 6.

Skupština akcionara je na redovnoj sjednici 06.09.2021 godine donijela odluku br.AD-103/21 o pokriću akumuliranog gubitka u iznosu od **180.912,00,00 KM**, na ime zakonskih rezervi, tako da nakon pokrivanja gubitka na zakonskim rezervama ostaje iznos od 144.147,00 KM

-Gubitak predhodne godine iznosi	<u>95.733,00 KM</u>
-Gubitak obračunskog perioda	<u>50.916,00 KM</u>
Ukupno gubitak	<u>146.648,00 KM</u>

NOTA br. 7.

Struktura kapitala:

- osnovni akcijski kapital	<u>3.250.591,00 KM</u>
- ostale rezerve	<u>859.494,00KM</u>
- zakonske rezerve	<u>144.147,00 KM</u>
-revalorizacije rezerve	<u>391.696,00 KM</u>
- neraspoređeni gubitak ranijih godina	<u>95.732,00 KM</u>
- gubitak tekuće godine	<u>50.916,00 KM</u>
Ukupni kapital	<u>4.499.280,00 KM</u>

Na kontu ostale rezerve vodi se iznos od 859.494,00 KM ulaganje konzorcija Integral Inženjering a.d. i Nigd Dnevne nezavisne novine.d.o.o.,Banja Luka po obavezi investiranja Ugovor o prodaji državnog kapitala od 12.03.2008 godine sklopljen sa Investiciono razvojnom bankom RS.

NOTA br. 8.

Vrijednost zaliha čine:

- vrijednost zaliha materijala	<u>9.981,00,00 KM</u>
--------------------------------	------------------------------

Popisna komisija nije imala prijedloga za otpis.

Kratkoročna potraživanja

- potraživanja od kupaca	<u>17.851,00 KM</u>
- potr.od kupaca-pov.pravna lica	<u>11.121,00 KM</u>

Stylos d.o.o.

14.339,00 KM

Glas srpske a.d.

4.139,00 KM

NOTA br. 9.

Obaveze prema dobavljačima iznose

55.359,00 KM,

Ostali dobavljači:

-Grad Banja Luka 9.670,00 KM

-Dunav osiguranje 6.252,00 KM

NOTA br. 10.

Obaveze za zarade i naknade zarada u iznosu od **906,00 KM** odnose se na obračunate, a neisplaćene zarade za 06-ti mjesec, za zaposlenog jednog radnika.

NOTA br. 11.

Vrsta prihoda	2022	2021
Prihodi od zakupa	39.347,00	45.461,00
Prihodi od zakupa opreme		
Ostali prihodi	26.793,00	19.539,00
Prihod od naplate otp.potraž.	1.122,00	
Ukupno:	67.262,00	65.000,00

Značajan pad prihoda od zakupa opreme nastao je raskidom ugovora o iznajmljivanju grafičkih mašina sa preduzećem NIGD Dnevne nezavisne novine d.o.o. od 03.04.2012 godine Prihodi od zakupa su veći za novi ugovor o zakupu sa preduzećem Ipress iz Širokog Brijega .

Ostali prihodi su ostvareni od fakturisanja dijela troškova električne energije i ostalih režijskih troškova.

NOTA br. 12.

Rashodi	2022	2021
Troškovi goriva i energije	34.655,00	24.408,00
Troškovi bruto zarada	8.015,00	6.828,00
Troškovi usluga	1.737,00	1.561,00
Troškovi amortizacije	52.538,00	52.538,00
Troškovi poreza	6.978,00	11.344,00
Ostali troškovi	12.358,00	16.651,00
Rashodi kamata	1.897,00	5.199,00
Ukupni rashodi	118.178,00	113.330,00

--	--	--

NOTA br. 13.

- Ukupni prihodi perioda
- Ukupni rashodi perioda
- Gubitak tekućeg perioda

37.262,00 KM
118.178,00 KM
50.916,00 KM

Za finansije:

[Handwritten signature]

