«1.MAJ DRVODJELSKA» AD
Ul. Pilanska 3
78000 Banja Luka
JIB 4400975200003

NOTE

uz godišnji izvještaj za period 01.01.-31.12.2024 godinu

OPŠTI DIO

Preduzeće **«1. MAJ DRVODJELSKA» AD** osnovano je kao akcionarsko društvo 28.11.2001. godine u skladu sa Zakonom o privatizaciji Preduzeća po Rješenju 1-223-00.

Osnovna djelatnost preduzeća je proizvodnja i prodaja građevinske stolarije.

Sjedište Društva je u Banja Luci u ulici Pilanska 3.

Prema pravilniku o razvrstavanju preduzeća (Sl. glasnik br. 56/04), «1. MAJ DRVODJELSKA» AD je razvrstano u kategoriju malih preduzeća.

Godišnji izvještaj za obračun za 2024. godinu sačinjen je u skladu sa propisima o računovodstvu računovodstvenim standardima za male i srednje entitete RS a na način opisan u notama.

Iznosi su iskazani u konvertibilnim markama (KM).

Nota br.7. Ostale obaveze:

AOP 154:Ostale obaveze
Obaveze po osnovu pozajmica radi održavanja likvidnosti iznose **1.043.414,78 KM** a odnose se na obaveze prema FAGUS-u doo Kotor Varoš iznos 963.477,06 KM ,koji je utužen i prema Fagus Hausu u iznosu od 77.683,19 KM .Pozajmice od Fagus Haus 77.683,19 KM(43.672 KM od 30.12.2009 ; 34.011 KM iz 2010.) te obaveze za kamate Grad banja Luka 2.254,53 KM.

Nota br. 8. Poslovni prihodi:

AOP 201: Poslovni prihodi
Poslovni prihodi iznose **180.000,00 KM** a čine ih prihodi od fakturisaja iznajmljivanja poslovnog prostora za 12 mjeseci 2024. godine .Utvrđivanje poslovnih prihoda po ovim osnovama uslovljeno je postojanjem knjigovodstvenih isprava pri čemu nije bitno kada će se izvršiti naplata prihoda. Naime, nije propisan drugi uslov za utvrđivanje prihoda u obračunskom periodu, a važeći propis podrazumijeva da se prihodi sučele sa troškovima koji su učinjeni za ostvarivanje prihoda u istom obračunskom periodu.

Nota br. 9. Poslovni rashodi:

AOP 219 : Poslovni rashodi na kraju 2024. godine iznose **167.492,35 KM.**

Poslovne rashode čine rashodi neproizvodnih i proizvodnih usluga, amortizacije, poreza, doprinosa, bruto zarada i drugi nematerijalni rashodi nastali u obračunskom periodu nezavisno od momenta plaćanja. U ovom obračunskom periodu poslovne rashode čine:

- Troškovi poreza	**26.374,34 KM**
- Nematerijalni troškovi i tr.nepr.usluga	**10.802,41 KM**
- **Troškovi amortizacije**	**130.315,60 KM**

- Amortizacija osnovnih sredstava obračunata je pojedinačno za svako sredstvo po proporcionalnim stopama propisanim Pravilnikom o nomenklaturi osnovnih sredstava i stopama amortizacije (Sl. glasnik RS br.30/01).Amortizacija je obračunata na osnovicu koju čini nabavna vrijednost na početku godine kao i osnovna sredstva stavljena u upotrebu u toku godine.
- Ostali poslovni rashodi prikazani su u momentu nastanka, prema knjigovodstvenim ispravama.

Nota br. 10. Poslovni dobitak:

AOP 237: Ostvaren je poslovni dobitak 12.507,65 KM

Nota br. 11. Finansijski rashodi:

AOP 244: Finansijski rashodi od 158.063,75 KM

Ovi rashodi su po osnovu obračunatih kamata za dugovanja: Fagus doo 136.117,91 KM i Fagus Haus 9.871,31 KM za pozajmice te Grad Banja Luka za kašnjenje u plaćanju komunalnih obaveza u iznosu 11.635,92 KM.

Nota br. 12. Gubitak:

AOP 305: Ukupno ostvareni prihodi za 12 mjeseci 2024 su:	**180.000,00 KM**
AOP 306: Ukupno ostvareni rashodi za 12 mjeseci 2024 su:	**325.556,10 KM**
Ostvareni neto gubitak za 2024.godine	**145.556,10 KM**

Ostvareni gubitak ne prelazi vrijednost kapitala.

Nota br. 13. Prilivi iz poslovnih aktivnosti:

AOP 501: Ukupan prilivi gotovine u 2024. godini u iznosu 116.640,27 KM ostvareni su prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti u iznosu 100.105,00 KM po osnovu naplate od kupaca i 16.535,27 KM od povrata PDV.

Nota br. 14 Odlivi iz poslovnih aktivnosti:

AOP 506: Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti ostvareni su iznosu 93.347,00 KM.Odlivi se odnose na odlive za dobavljače 16.582,61 KM,odlivi za glavnicu duga po Sporazumu sa Grad Banja Luka 27.729,36 KM , odlive po osnovu kamata 11.635,92 KM po Sporazumu Grad Banjaluka ,PDV 20.859,77 KM; porez na nekretnine 16.013,54 KM i ostali troškovi 526,52 KM
AOP 551: Iznos od 25.000,00 KM odnosi se na povrat pozajmice Fagus Hausu
AOP 565: Gotovina na pocetku obračunskog perioda iznosila je 2.414,98 **KM.**
AOP 568: Gotovina na kraju obračunskog perioda iznosi 311.84 **KM.**

Banja Luka: 26.02.2025. godine

«1. MAJ DRVODJELSKA» AD

A.D. "1. MAJ" DRVODJELSKA BANJALUKA 1

ISPIS NALOGA ZA RAČUN

NLB Banka

datum štampanja: 26.2.2025. 15:03
račun: **562100-8000479547**
valuta: BAM
porezni broj: 4400975200003
matični broj: 01101463

1 MAJ - DRVODJELSKA AD

PILANSKA 3
BANJA LUKA 78000

Primalac	**Iznos**	**naša referenca**	datum valute
mjesto		referenca partnera	
račun		referenca banke	
Svrha doznake / Broj poreskog obveznika / Vrsta uplate / Vrsta prihoda / Poreski period / Općina / Budžetska org. / Poziv na broj			
vrijeme statusa	status		
APIF	**=130,00**		26.02.25
BANJA LUKA, BANJA LUKA		00 26-02-2025	
562099-0001150332		12RUKPYK7PU67R78	
UPLATA NAKNADE ZA GODIŠNJI OBRAČUN / / 0 / / 01.02.2025 - 28.02.2025 / / /			
26.02.25 13:45:04	IZVRŠEN		

Ukupni iznos:	**=130,00**	**Ukupno nalozi:**	**1**

Nota br. 1. Nekretnine, postrojenja i oprema:

AOP 001 : Zemljište se knjiži po vrijednosti koju je odredila Direkcija za privatizaciju.
Zgrade, oprema i alat se knjiže po nabavnoj vrijednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju.
Amortizacija se obračunava po osnovu propisane nomenklature.
Na početku 2024.godine sadašnja vrijednost stalne imovine je iznosila **5.125.406,00 KM,** a krajem 2024 godine iznosi **5.215.450,07 KM**. Amortizacija za 2024. godinu iznosi **130.315,60 KM.** Od ukupne stalne imovine na zemljiste se odnosi iznos od **3.260.183,00 KM**, građevinski objekti koji se ne iznajmljuju (upravna zgrada) **603.509,22 KM**, postrojenja i oprema su potpuno amortizovani izuzev klime koja je nabavljena u 2022. u vrijednosti **8.862,75** KM. Investicioni građevinski objekti iznose **894.289,35 KM i nekretnine u pripremi u iznosu 565.779,08 KM** ,koje se odnose na renoviranje upravne zgrade (**486.689,30** KM) i pogona za PVC stolariju (**79.089,78** KM).Očekuje se završetak radova u 2025. godini.Planirano je da se i upravna zgrada izda pod zakup.

Nota br.2. Kratkoročna potraživanja:

AOP 045: Kratkoročna potraživanja, plamsani i gotovina iznose **348.569,65 KM** od čega se na potraživanja od kupaca:

- Abis doo, Maslovare 279.219,65 KM s rokom plaćanja 05.01.2025.
- Fagus Haus doo,K.Varoš 69.350,00 KM s rokom plaćanja 05.01.2025

Nota br. 3. Gotovina i ekvivalenti gotovine:

AOP 061: Gotovina na žiro računima kod NLB banke a.d .BL iznosi 311,84 **KM.**

Nota br. 4. Kratkoročna razgraničenja:

AOP 065: Iznos od 24.566,80 KM odnosi se na potraživanje Grada BL po osnovu kamata po Ugovoru o odgođenom plaćanju obaveza komunalne naknade broj 19-017-3748/21 od 05.11.2021. godine

Nota br. 5. Kapital:

AOP 101: Vrijednost kapitala iznosi 481.228,91 **KM** a čine ga obične akcije **5.386.816,00 KM** i zakonske rezerve **1.000.383,59 KM** umanjen za vrijednosti gubitka iz ranijih perioda **5.760.414,58 KM** i gubitka tekućeg perioda **145.556,10 KM.**

Nota br. 6. Kratkoročne obaveze:

AOP 147: Stanje kratkoročnih obaveza na dan 31.12. 2024. godine iznosi **5.118.262,71 KM** a sastoji se od:

- Novčane pozajmice za likvidnost **1.043.414,78 KM**
- Obaveza za domaće dobavljače **1.545.641,53 KM**
- Obaveza za bruto plate **104.668,88 KM**
- Obaveze za kamate prema Fagus **2.139.115,19 KM**
- Obaveze za kamate prema Fagus **Haus** **112.474,50 KM**
- Obaveza za poreze, takse, naknade... **172.947,83 KM**