

**DD „NOVI BIMEKS“ BR KO**  
**Preduze e za preradu plastike,**  
**mesa i konditorskih proizvoda**  
**Br ko**  
**Ulica Industrijska zona 2**

**UPRAVA DRUŠTVA**

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ**  
**ZA 2012. GODINU**

**Br ko, 01.03.2013. godine**

## I OPŠTI PODACI

### REGISTRACIJA DRUŠTVA

Naziv i sjedište Društva	DD „Novi Bimeks“ Br ko, Industrijska zona br. 2
Registracioni sud	Osnovni sud Br ko, 1-1646
Identifikacioni broj	4600198940005
Identifikacioni PDV broj	600198940005
Osnovna djelatnost	15110 Proizvodnja i konzerviranje mesa
Godina osnivanja	12.07.1952. godine
Datum privatizacije	31.10.2005. godine
Datum promjene oblika Društva	18.04.2006. godine
Pravni status	Dioni ko društvo
Oblik vlasništva	Mješoviti
Struktura kapitala	76,21% MI Galames d.o.o. Beograd 23,79% manjinski dioni ari
Žiro-ra un	565-601-30000005-81 Bobar banka 471-040-00000621-29 Komercijalna banka 154-500-20004995-42 Intesa Sanpaolo banka
Direktor Društva	Vukomanovi Duško
Nadzorni odbor	Markovi Danijela – predsjednik i i ur ica – lan i i Davor – lan Klincov Dario – lan Radovanovi Dušan - lan

### FINANSIJSKI POKAZATELJI SA STANJEM NA DAN 31.12.2012. GODINE

Ukupna aktiva	68.515.852
Ukupna pasiva	68.515.852
Ukupan kapital	35.770.171
Kumulirani dobitak	57.950
Gubitak	483.861
Ukupne obaveze	32.745.681
Dugoro ne obaveze	892.860
Kratkoro ne obaveze	31.852.821
Ukupan prihod	121.556
Ukupan rashod	605.417
Teku i gubitak	483.861
Prosje an broj zaposlenih	70

## DJELATNOS DRUŠTVA

Osnovna djelatnost Društva registrovana kod nadležnog organa je proizvodnja i konzerviranje mesa i mesnih proizvoda. Međutim proizvodni tehnološki proces nije dozvoljavao bez većih ulaganja da se pokrenu kapaciteti mesne industrije tako da je uprava odlučila da promjeni prvobitnu djelatnost uz uvažavanje tržišnih principa i održivosti Društva. Uprava je definirala da prioriteta ulaganje bude u proizvodnju i preradu plastične masa na bazi sekundarne sirovine. Uprava je nabavila novu opremu za reciklažu koja je u datom trenutku bila najsavremenija u navedenoj proizvodnji. Također je nabavila polovnu opremu za ekstruziju i na taj način zaokružila tehnološki proces. Široka paleta proizvoda na bazi folija, crijeva i drugih proizvoda bi našli široku primjenu u industriji, poljoprivredi i stanovništvu.

## INFRASTRUKTURA

DD Novi Bimeks Brčko je locirano pored regionalnog putnog pravca Banja Luka – Bijeljina i Brčko – Tuzla – Sarajevo. Putni pravci omogućavaju brzo uključivanje na auto put Beograd – Zagreb.

Industrijski kolosjek prolazi kroz nepokretnost u vlasništvu Društva tako da je omogućeno brzo uključivanje na željezničke pruge.

Rijeka Sava nalazi se pored nepokretnosti u vlasništvu Društva i neophodno je izgraditi pristup da bi se materijal i roba mogli transportovati i riječnim saobraćajem.

Društvo ima izuzetno dobro i kvalitetno riješeno napajanje električnom energijom, vodom i protupožarnom komunikacijom.

## OSNOVNI PODACI RAZVOJA

Uprava Društva je definirala osnovne pravce razvoja Društva u ovisnosti od tržišnih zahtjeva tako da je osnov razvoja predviđen na preradi plastičnog otpada, reciklaži, koji je tretiran kao ekološki program i višim fazama prerade u pogonu ekstruzije. Uprava Društva je predviđela da se permanentno vrši ulaganje radi osvajanja proizvodnje u skladu sa najvišim standardima. Uprava je također predviđela da pored razvoja pogona reciklaže bude opredjeljenje i na reciklaži gume i proizvodnji konditorskih proizvoda.

## TRŽIŠTE NABAVKE I PRODAJE

Tržište nabavke za definisanu proizvodnju je uvoz iz inostranstva obzirom da se radi o visoko produktivnoj liniji za proizvodnju reciklaže plastičnog otpada. Da bi se aktivnije pristupilo obezbjeđenju sirovina sa domaćeg tržišta neophodno je usvajanje Zakona o razdvajanju sekundarnih sirovina. Nabavka sirovina za razvoj proizvodnih kapaciteta za proizvodnju i reciklažu guma je iz uvoza.

Tržište prodaje bi bilo prije svega na prostoru Bosne i Hercegovine a u inostranstvu na prostoru Srbije, Crne Gore i istočnih zemalja.

## II INFORMACIJE O DRUŠTVU

Preduze e Bimeks Br ko je osnovano 1952. godine a osnovna djelatnost poslovanja je bila proizvodnja, prerada i konzerviranje mesa. Preduze e je imalo kompletno zaokružen tehni ko-tehnološki proces proizvodnje od sortnih životinja, uzgoja, vlastitog i kooperacije, klaonice, prerade mesa, sušenja i proizvodnje konzervisanog mesa. Tržište nabavke sirovina je bilo doma e tržište tako da se nisu morala izdvajati devizna sredstva za nabavku. Tržište prodaje je bilo tržište na prostorima bivše Jugoslavije a izvoz je realizovan u zemlje Evropske unije i Saudijske Arabije. Preduze e je poslovalo uspješno i bilo je svrstano me u vode a preduze a u garni za proizvodnju i preradu mesa.

Uspostavom Distrikta na podru ju bivše opštine Br ko došlo je do preuzimanja stalne imovine u vlasništvu Br ko Distrikta. Zakonom o privatizaciji preduze a na prostoru Br ko Distrikta su se privatizovala putem javnog tendera. Dana 31.10.2005. godine potpisan je Ugovor o kupoprodaji 67% ukupnog kapitala tako da je ve inski vlasnik ODP „Bimeks“ Br ko bio MI Galames D.O.O. Brograd. Ve inski vlasnik je imao obavezu da izvrši ulaganje 10.000.000,00 KM u tri godine postupka privatizacije. Privatizacija je okon ana 31.10.2008 godine tako da je ve inski vlasnik postao vlasnik 76,10% ukupnog kapitala. Uprava Društva je u toku realizacije privatizovanog toka definisala poslovnu politiku i na takav na in se opredjelila da pretežna djelatnost bude prerada plasti nog otpada i proizvodnja gotovih proizvoda na bazi plastike koja bi našla široku primjenu kako u industriji tako i kod stanovništva. Radi se o paleti proizvoda koji su atraktivni i traženi a uz to radi se o ekološko istoj proizvodnji. Uprava Društva je nabavila najnoviju tehnologiju reciklaže i rabljenu opremu za ekstruziju s najavom da postepeno vrši nabavku programskih mašina za ekstruziju. Pored toga Uprava je planirala da izvrši investiciona ulaganja u razvoj fabrike za reciklažu gume i konditorskih proizvoda.

Me utim razvoj preduze a se nije mogao realizovati zbog administrativnih procedura a vezane su za upotrebnu dozvolu pogona za reciklažu. Pogon za reciklažu se morao dislocirati na drugu lokaciju tako da je trebalo obezbjediti dodatna finansiska sredstva. To je zaustavilo planirani razvoj koji je definisala uprava Društva. Proizvodnja i prerada plasti nih proizvoda je trebala da obezbjedi dobit neophodnu za daljnja ulaganja.

U 2012 godini proizvodni kapaciteti reciklaže i ekstruzije su bili u fazi mirovanja. Još je neizvjesno do kad e to stanje trajati.

## III FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI

Finansijski izvještaji su se formirali u skladu sa odredbama Zakona o ra unovodstvu Br ko Distrikt odnosno u skladu sa Me unarodnim ra unovodstvenim standardima. Uprava Društva nije saglasno MRS 8 usvojila politike i procedure tako da su poslovne promjene realizovane direktnom primjenom ra unovodstvenih standarda.

U skladu sa revizorskim izvještajima uprava Društva je realizovala uspostavu realne fer vrijednosti imovine, prava i obaveza Društva.

Finansijski izvještaji Društva za 2012. godinu pokazuju relano stanje i isti mogu pouzdano svim potencijalnim korisnicima informacija pomo i da kvalitetnije sagledaju finansijsku mo Društva. Na osnovu prezentovanih finansijskih izvještaja korisnici imaju mogu nost da

steknu realnu sliku o svim transakcijama realizovanim u 2012. godini. Korisnici finansijskih izvještaja imaju mogućnost detaljnijeg uvida u bilansne pozicije što nije moguće u odnosu na standardne forme bilansa stanja i bilansa uspjeha.

Bilansne pozicije u 2012. godini treba sagledati svestrano u odnosu na društvo koje je bilo u fazi mirovanja što se vidi po ostvarenim troškovima i shodno tome ostvarenom rezultatu koji nije rezultat raspoložive strukture imovine.

Finansijske note u postupku izvještavanja imaju poseban značaj u smislu boljeg i kvalitetnijeg upoznavanja sa finansijskom situacijom u Društvu. Finansijski izvještaj treba da omogućiti da se dođe do preciznijih informacija neophodnih na tržištu kapitala. U 2012. godini po procjeni Uprave finansijska situacija objektivno i istinito prikazuju finansijsko stanje Društva.

## **BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012.**

Bilans stanja je sintetički izvještaj koji prikazuje položaj Društva u datom trenutku to jest prikazuje stanje imovine, prava i obaveza. Aktiva i pasiva prikazuju presjek stanja a neto knjigovodstvena vrijednost imovine utvrđuje se kroz vrijednost kapitala koji se dobije po osnovu razlike ukupne aktive i ukupnih obaveza i gubitka iznad visine kapitala. Bilans stanja uz finansijske izvještaje može poslužiti investitorima, dioničarima, povjericima, bankama i drugim zainteresovanim licima za ulaganje da objektivno steknu sliku, mišljenje o finansijskoj moći Društva.

Ukupna poslovna aktiva na dan 31.12.2012. godine iznosi 68.515.852,00 KM.

Ukupna poslovna pasiva na dan 31.12.2012. godine iznosi 68.515.852,00 KM dok je gubitak u tekućoj godini ostvaren u iznosu 483.861,00 KM. Poslovanje sa gubitkom je posledica mirovanja Društva.

Osnovni kapital Društva je smanjen i iznosi 35.770.171,00 KM dok je dionički kapital ostao nepromjenjen i iznosi 35.829.000,00 KM.

## Bilans stanja 31.12.2012. godine

KM

Red. br.	Kategorija	2011	2012
I	<b>AKTIVA</b>		
	1. Stalna imovina	66.141.002	66.114.001
	- Nematerijalna ulaganja		
	- Osnovna sredstva	66.141.002	66.114.001
	- Zemljište	49.596.621	49.596.621
	- Gra evinski objekti	7.862.072	7.862.072
	- Oprema	8.862.309	8.835.308
	- Avansi u osnovna sredstva		
	2. Teku a imovina	1.780.290	2.401.851
	- Zalihe i avansi	695.308	695.618
	- Kupci	288.202	321.759
	- Kratkoro ni plasmani	353.105	977.789
	- Gotovina	528	391
	- Porez na dodatu vrijednost	2.655	1.801
	- Aktivna vremenska razgrani enja	440.492	440.493
	Poslovna aktiva	67.921.292	68.515.852
	Vanposlovna aktiva		
	<b>UKUPNA AKTIVA</b>	67.921.292	68.515.852
II	<b>PASIVA</b>		
	1. Kapital	36.254.032	35.770.171
	- Dioni ki kapital	35.829.000	35.829.000
	- Ostali kapital	367.082	367.082
	- Neraspore eni dobitak	57.950	57.950
	- Gubitak		483.861
	2. Dugoro na rezervisanja		
	3. Dugoro ne obaveze	949.140	892.860
	- Dugoro ni krediti	949.140	892.860
	4. Kratkoro ne obaveze	30.718.120	31.852.821
	- Finansijske obaveze	2.599.035	2.590.640
	- Dobavlja i	27.225.490	27.879.551
	- Obaveze za zarade, naknade i obaveze	893.595	1.382.384
	- Pasivna vremenska razgrani enja		246
	Poslovna pasiva	67.921.292	68.515.852
	Vanposlovna pasiva		
	<b>UKUPNA PASIVA</b>	67.921.292	68.515.852

## 1. STRUKTURA UKUPNIH SREDSTAVA

KM

Red. br.	Opis	2011	2012
1	Stalna sredstava	66.141.002	66.114.001
2	Teku a sredstva	1.780.290	2.401.851
	<b>Ukupno</b>	67.921.292	68.515.852

Ukupna sredstva Društva na dan 31.12.2012. godine iznose 68.515.852,00 KM i ve a su za 594.560,00 KM a pove anje je rezultat pove anja teku e imovine odnosno pove anje je uslijedilo po osnovu kratkoro nih potraživanja.

U strukturi ukupnih sredstava stalna sredstava u estvuju 96,53% a teku a sredstva sa 3,47%. U 2012. godini stalna imovina je smanjena za 27.000,00 KM i to po osnovu prodaje voznog parka.

U 2012. godini teku a imovina je pove ana za 621.561,00 KM usled pove anja kratkoro nih potraživanja. Stalnu imovinu ini zemljište sa 75% ,gra evinski objekti sa 11,62% i oprema sa 13,38%.

## 2. STRUKTURA STALNIH SREDSTAVA

Red. br.	Opis	KM			
		2011	%	2012	%
1	Nematerijalna ulaganja				
2	Zemljište	49.596.621	74,99	49.596.621	75,00
3	Gra evinski objekti	7.682.072	11,61	7.862.072	11,89
4	Oprema	8.862.309	13,40	8.835.308	13,11
5	Avansi u stalnu imovinu				
6	Dugoro ni finansijski plasmani				
	Ukupno	66.141.002	100,00	66.114.001	100,00

Struktura stalnih sredstava nije promjenjena u donosu na prethodnu godinu a najve e u eš e u ukpnim sredstvima ima zemljište sa 75% ,gra evinski objekti 11,89% i oprema sa 13,11%. Sagledavaju i nominalne vrijednosti po strukturi imovine, sredstava, dolazi se do konstatacije da je došlo do neznatnog smanjenja kod opreme.

## 3. STRUKTURA TEKU IH SREDSTAVA

Red. br.	Opis	KM			
		2011	%	2012	%
1	Zalihe i avansi	695.308	39,00	659.618	27,46
2	Potraživanja od kupaca	288.202	16,20	321.759	13,40
3	Kratkoro ni finansijski plasmani	353.105	19,80	977.789	40,70
4	Porez na dodatnu vrijednost	2.655	0,20	1.801	0,08
5	Gotovina	528		391	
6	Aktivna vremenska razgrani enja	440.492	24,80	440.493	18,36
	Ukupno	1.780.290	100,00	2.401.851	100,00

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupno teku a imovina je iznosila 2.401.851,00 KM i u odnosu na 2011 godinu nominalno je ve a za 621.561,00 KM odnosno za 34,91%. Analiziraju i strukturu teku e imovine može se do i do konstatacije da su zalihe i avansi smanjeni, potraživanja od kupaca su smanjena, gotovina i aktivna vremenska razgrani enja su na nivou predhodne godine ali je došlo do pove anja kratkoro nih finansijskih plasmana. Kratkoro ni finansijski plasmani se odnose na povezana pravna lica.

#### 4. STRUKTURA IZVORA SREDSTAVA

Red. br.	Opis	KM			
		2011	%	2012	%
1	Vlastiti izvori	36.254.032	53,40	35.770.171	52,20
2	Tu i izvori	31.667.260	46,60	32.745.681	48,80
	Ukupno	67.921.292	100,00	68.515.852	100,00

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupni izvori sredstava su iznosili 68.515.852,00 KM i ve i su za 594.560,00 KM odnosu na predhodnu godinu. U strukturi izvora sredstava došlo je do neznatnog pomjeranja ka tu im izvorima sredstava što je nepovoljnije sa aspekta održavanja stalne imovine. U strukturi ukupnih sredstava vlastiti izvori ine 52,20% dok su tu i izvori 48,80%.

#### 5. STRUKTURA KAPITALA

Red. br.	Opis	KM			
		2011	%	2012	%
1	Akcijski kapital	35.829.000	98,83	35.829.000	100,16
	- MI Galames D.O.O.	27.305.428		27.305.428	
	- Manjinski dioni ari	8.523.572		8.523.572	
2	Ostali kapital	367.082	1,02	367.082	1,02
3	Dobit	57.950	0,15	57.950	0,15
4	Gubitak			483.861	1,33
	Ukupno	36.254.032	100,00	35.770.171	100,00

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupan kapital je iznosio 35.770.171,00 KM , u odnosu na ukupan kapital za predhodnu godinu manji je za iskazani gubitak od 483.861,00 KM. Ukupni akciski kapital iznosi 35.829.000,00 KM a ukupni kapital iznosi 35.770.171 KM što zna i da je došlo do narušavanja ukupnog akciskog kapitala za 58.829,00 KM. U strukturi ukupnog kapitala promjene su se desile samo po osnovu iskazanog gubitka u teku oj 2012 godini.



## 6. STRUKTURA OBAVEZA

Red. br.	Opis	KM			
		2011	%	2012	%
1	Dugoro ne obaveze	949.140	3,00	892.860	2,72
	- Dugoro ni krediti	949.140	3,00	892.860	2,72
	- Ostale obaveze				
	Teku e obaveze	30.718.120	97,00	31.852.821	97,28
2	- Kratkoro ni krediti	2.599.035	8,20	2.590.640	7,91
	- Primljeni avansi	90.785	0,20	90.785	0,20
	- Dobavlja i	27.134.705	85,70	26.523.064	80,99
	- Ostale obaveze			641.018	1,96
	- Obaveze iz specifi nih poslova			624.684	1,90
	- Obaveze za plate i naknade	893.595	2,90	1.382.384	4,32
	- Obaveze poreza na dodatnu vrijednost			246	
	<b>Ukupno</b>	<b>31.667.260</b>	<b>100,00</b>	<b>32.745.681</b>	<b>100,00</b>

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupne obaveze su iznosile 32.745.681,00 KM i ve e su u odnosu na predhodnu godinu za 1.078.421,00 KM odnosno za 3,40%.

U strukturi ukupnih obaveza dugoro ne obaveze ine 2,72% što je na nivou predhodne godine a kratkoro ne obaveze ine 97,28% i ine neznatna odstupanja u odnosu na predhodnu godinu.

Na poziciji dugoro ne obaveze evidentiran je kredit Komercijalne banke.

Na poziciji kratkoro ni krediti evidentiran je kratkoro ni kredit Balkan investment banke i pozajmica vlasnika i drugih pravnih lica.

Na poziciji avansi evidentirani su avansi od Društva „Trgodrvoplast“ po osnovu prometa robe.

Na bilansnoj poziciji dobavlja i evidentirani su dobavlja i po osnovu robe,materijala i realizovanih investicionih ulaganja i prometa robe.

Na poziciji ostale obaveze iskazane su obaveze prema doma im dobavlja ima.

Na poziciji obaveze iz specifi nih poslova iskazane su obaveze prema pomenutim društvima po osnovu prometa sirovina.

Na poziciji obaveze na zarade i naknade iskazane su obaveze po osnovu bruto plate i naknada prema radnicima.

## 7. STRUKTURA OBAVEZA PREMA ZAPOSLENIM

Red. br.	Opis	KM
		31.12.2012.
1	Neto plata	721.237,55
2	Porez na platu	30.148,86
3	Doprinos PIO	408.478,84
4	Doprinos za zdravstveno osiguranje	173.349,36
5	Doprinos za zapošljavanje	29.230,22
6	Porez na plate sortiranja	15.224,94
7	Otpremnina radnicima	4.714,02
	Ukupno	1.382.383,79

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupne obaveze po osnovu bruto plata i naknada prema zaposlenim iznose 1.382.383,79 KM i to po osnovu neto plate 721.237,55 KM, poreza na platu 30.148,86 KM, poreza na isplate sortiranja 15.224,94 KM, doprinosa za PIO 408.478,84 KM, doprinosa za zdravstvo 173.349,36 KM, doprinosa za zapošljavanje 29.230,22 KM i ostalo otpremnine i obaveze po osnovu toplog obroka 4.714,02 KM.

## 8. DUGORO NA FINANSIJSKA RAVNOTEŽA

Red. br.	Opis	KM	
		2011	2012
1	Stalna sredstva	66.141.002	66.114.001
2	Dugoro na finansijska ulaganja		659.618
3	Zalihe	695.308	
	Ukupno dugoro no vezana sredstava	66.836.310	66.773.619
1	Kapital	36.254.032	35.770.171
2	Dugoro ne obaveze	949.140	892.860
	Ukupno	37.203.172	36.663.031

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine dugotro no vezana sredstava su iznosila 66.773.619,00 KM dok su izvori sredstava iznosili 36.663.031,00 KM što zna i da je nedostajalo 30.110.588,00 KM za uspostavljanje dugoro ne finansijske ravnoteže. Tokom 2012 godine došlo je do daljnjeg narušavanja finansijske ravnoteže što se može nepovoljno odraziti na poslovanje.

## KARTKORO NA FINANSIJSKA RAVNOTEŽA

		KM	
Red. br.	Opis	2011	2012
1	Kratkoro na potraživanja	641.307	1.299.548
2	Gotvina	528	391
3	Aktivna vremenska razgrani enja	443.147	442.294
	Ukupno	1.084.982	1.742.233
1	Kratkoro ni krediti	2.599.035	2.590.640
2	Kratkoro ne finansijske obaveze		
3	Dobavlja i	27.225.490	27.254.867
4	Obaveze iz specifi nih poslova		624.684
5	Obaveze za plate, poreze i doprinose	893.595	1.382.384
6	Pasivna vremenska razgrani enja		246
	Ukupno	30.718.120	31.852.821

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine Društvo je imalo na raspolaganju 1.742.233,00 KM dok je istovremeno imalo obavezu u iznosu 31.852.821,00 KM. Kratkoro na finansijska ravnoteža je vrlo nepovoljna tako da Društvo nije moglo održavati ni trenutnu a ni kratkoro nu likvidnost niti je to moglo po osnovu odlaganja ro nosti sredstava.

## 9. BILANS USPJEHA U PERIODU 01.01. – 31.12.2012. GODINE

Red. br.	Kategorija	KM			
		2011	%	2012	%
1	<b>PRIHODI</b>	1.793.946	100	121.556	100
	- Redovni prihodi	922.389	51	34.995	28,79
	- Finansijski prihodi	1			
	- Ostali prihodi	871.556	49	86.561	71,21
2	<b>RASHODI</b>	1.779.422	100	605.417	100
	2.1. Redovni rashodi	1.749.303	98	605.417	100
	- Troškovi materijala	495.305	28	10.143	1,68
	- Troškovi pomo nog materijala	21.750	1	26.218	4,33
	- Troškovi goriva i energije	236.463	14	18.446	3,05
	- Amortizacija				
	- Troškovi bruto plata	881.982	50	530.746	87,81
	- Troškovi proizvodnih usluga	25.154	1	953	
	- Nematerijalni troškovi	76.151	4	10.037	1,66
	- Ostali troškovi	12.496	2	8.874	1,47
	2.2. Finansijski rashodi	30.119	2		
	2.3. Ostali rashodi				
3	<b>DOBIT</b>	14.524			
4	<b>GUBITAK</b>			483.861	

U periodu 01.01. – 31.12.2012. godine Društvo je ostvarilo prihode u iznosu 121.556,00 KM od ega je po osnovu prometa robe u iznosu 34.995,00 KM a 86.561,00 KM su ostali prihodi ostvareni prodajom dionica osiguravaju em društvu „Jahorina“.

U periodu 01.01. - 31.12.2012. godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 605.417,00 KM i svi se odnose na redovne rashode.

U periodu 01.01. – 31.12.2012. godine Društvo nije moglo da servisira obaveze po osnovu kreditnih linija niti je izvršilo usaglašavanje obaveza iz predhodne godine koje su definisane u iznosu 440.492,00 KM koje su pla ene od strane PTR „Drvoplast“ Kraljevo.

U 2012 godini Društvo je ostvarilo negativan poslovni rezultat u iznosu 483.861,00 KM a gubitak je rezultat mirovanja Društva. Gubitak bi bio ve i da su usaglašene obaveze po kreditnim linijama.

## 10. OSTVARENI PRIHODI

U 2012. Godini Društvo je bilo u fazi mirovanja a redovne prihode je ostvarilo prodajom robe sa zaliha. Redovni prihodi su imali u eš e u ukupnim prihodima 28,79% dok su ostali prihodi imali u eš e 71,21% a ostvareni su prodajom dionica u osiguravaju em društvu „Jahorina“.

Po osnovu redovnih prihoda Društvo je ostvarilo gubitak.

## 11. OSTVARENI RASHODI

Red. br.	Kategorija	KM			
		2011	%	2012	%
1	Redovni rashodi	1.749.303	98	605.417	100
	- Troškovi materijala	495.305	28	10.143	2
	- Troškovi pomoćnog materijala	21.752	1	26.218	4
	- Troškovi energije i goriva	236.463	14	18.446	3
	- Troškovi amortizacije				
	- Troškovi bruto plata	881.982	50	530.746	88
	- Troškovi proizvodnih usluga	25.154	1	953	
	- Nematerijalni troškovi	76.151	4	10.037	2
	- Ostali troškovi	12.496	2	8.874	1
2	Finansijski rashodi	30.119	2		
3	Ostali rashodi				
	Ukupno	1.779.422	100	605.417	100

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupno ostvareni rashodi iznose 605.417,00 KM a najveće u eš e 88% su troškovi bruto plata i naknada radnicima. To je tipično za Društva u fazi mirovanja kada su fiksni troškovi u porastu.

## 12. OBRA UN TROŠKOVA AMORTIZACIJE

Obračun troškova amortizacije za 2012. godinu nije vršen iz razloga što Društvo nije radilo, poslovalo, tako da nije bilo osnova vršiti obračun amortizacije i povećati gubitke.

## 13. DOBIT - GUBITAK

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu 483.861,00 KM i isti je rezultat mirovanja Društva dok su fiksni troškovi teretili Društvo. Gubitak bi bio veći da su usaglašene obaveze prema bankarskim institucijama.

#### 14. KREDITNO ZADUŽENJE

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine Društvo je kreditno zaduženo u ukupnom iznosu 3.483.501,00 KM i to:

- Kreditna linija Komercijalne banke u iznosu	892.861,25 KM
- Kreditna linija Balkan Investment banke	1.926.979,60 KM
- Kratkoro ni krediti PTR „Drvoplast“ Kraljevo	613.114,60 KM
- Kratkoro ni krediti pravnih i fizi kih lica	50.545,59 KM
Ukupno	3.483.501,04 KM

#### 15. TRANSAKCIJE IZME U POVEZANIH LICA

Transakcije sa povezanim parvnim licima predstavljaju transfer opreme, robe i usluga izme u povezanih pravnih lica. U konkretnom slu aju povezana pravna lica su PTR „Drvoplast“ Kraljevo, „Chemo“ D.O.O. Kraljevo, „Trgodrvoplast“ Kraljevo jer su navedena pravna lica povezana sa ve inskim vlasnikom MI Galames D.O.O. Beograd.

Uvidom u analiti ke kartice potraživanja od povezanih lica su:

1. PTR „Drvoplast“ Kraljevo avans	977.789,19 KM
2. D.O.O. „Chemo“ Kraljevo avans	511.239,99 KM
3. „Trgodrvoplast	-
4. MI „Galames“ D.O.O. Beograd	-
Ukupno	1.489.029,18 KM

Uvidom u analiti ke kartice obaveze prema povezanim licima su:

	KM
1. PTR Drvoplast Kraljevo - avans	613.114,60
- ulaganje i nepokretnosti	26.316.362,16
- specifi ni poslovi	684,28
2. D.O.O. Chemo Kraljevo – promet robe	27.188,78
3. „Trgodrvoplast“ – promet robe	63.595,78
4. MI „Galames“ Beograd	206.701,60
Ukupno	27.851.674,20

## 16. OBAVEZE PREMA DOBAVLJA IMA

Obaveze prema dobavlja ima u zemlji sa stanjem na dan 31.12.2012. godine su:

	KM
1. JP Komunalno Br ko d.o.o. – elektrodistribucija	477.970,82
2. JP Komunalno Br ko d.o.o. – vodovod	75,12
3. Telekomunikacije RS AD B.L.	5.658,47
4. Elan d.o.o.	5.086,69
5. Vrbas-plast d.o.o.	22.004,44
6. Banjaluka berza hartija od vrijednosti	400,00
7. JP Komunalno Br ko d.o.o. – komunalno	535,65
8. Direkcija za finansije Br ko Distrikt – Trezor	2.128,15
9. Br ko Gas d.o.o.	3.096,74
10. Slavuj d.o.o.	18,60
11. V-Z-Zaštita d.o.o.	321,75
12. Bobar osiguranje	672,00
13. Zidar d.o.o.	17.335,00
14. Širbegovi d.o.o.	39.116,59
15. Revisio d.o.o.	22.270,00
16. Bogdanovi Zoran – notar	8.942,31
17. Hidromont d.o.o.	2.446,20
18. Weld mag d.o.o.	0,04
19. Erleti transporti d.o.o.	390,00
20. Bosnaplod dd	1.265,31
21. JP Komunalno Br ko – elektrodistribucija	2.054,54
22. Udruženje poslodavaca Br ko Distrikta	4.800,00
23. Ljiljana Dragi evi – notar	2.298,47
24. Br ko gas osiguranje dd	646,18
25. Direkcija za finansije – Poreska uprava	5.224,76
26. Depo d.o.o.	10.096,05
27. Euro-comerce d.o.o.	1.600,00
28. Revidere d.o.o.	4.500,00
29. D.o.o. Nis	80,00
30. Mišel d.o.o.	- 9,00
31. Tehnokom d.o.o.	0,01
32. Avaz – roto press d.o.o.	- 5,93
33. N.I.G.D Dnevne nezavisne novine	- 1,30
34. Bis promet d.o.o.	0,02
<b>Ukupno</b>	<b>641.017,64</b>

Obaveze prema dobavlja ima u inostranstvu sa stanjem na dan 31.12.2012 godine su:

KM

1. PTR Drvoplast Kraljevo – ulaganje 99 i 00	18.665.654,00
2. PTR Drvoplast Kraljevo – preostala ulaganja	6.440.000,68
3. PTR Drvoplast Kraljevo	950.378,00
4. MI Galames d.o.o. Beograd	206.701,60
Ukupno	26.262.734,28
5. Europlast d.o.o. Petrinja	117.125,58
6. Tecnofer s.r.l. Ecoimpianti	30.740,77
7. Pinex promet d.o.o.	16.270,33
8. Timeco d.o.o.	35.948,16
9. Drava International d.o.o.	21.429,41
10. Chemo plastics production GmbH	2.710,43
11. Eko Velebit d.o.o.	571,19
12. Chemo d.o.o.	10.114,58
13. Peacock d.o.o.	8.115,93
14. Recycling industria France	9.753,94
15. Trans – šped	2.835,96
16. MoTo Logistic d.o.o.	3.227,09
17. Eco Logistics (pretplata)	- 1.460,63
18. Kosovakomerc	2.949,39
Svekupno	26.523.063,76

## 17. POTRAŽIVANJE OD KUPACA

Sa stanjem na dan 31.12.2012. godine ukupna potraživanja od kupaca su:

KM

1. Oris d.o.o.	200.000,00
2. Deva-Komerc d.o.o.	1.228,50
3. Slavuj d.o.o.	18,60
4. Prohema d.o.o.	6,83
5. Fizi ka lica	86.067,50
6. PTR Drvoplast	33,557,16
Ukupno	320.878,59



## 18. SUDSKI SPOROVI

Pred Osnovnim sudom u Br ko Distriktu i drugim sudovima u Bosni i Hercegovini u sudskim postupcima se vodi 12 sporova. U sudskim sporovima tuženik je DD Novi Bimeks Br ko u 9 sli ajeva dok je u 3 slu aja DD Novi Bimeks tužilac.

Pregled sudskih sporova u kojima je tuženik DD Novi Bimeks Br ko:

1. Agrobanka AD Beograd
2. Ministarstvo trgovine i turizma RS
3. Kova evi Vladimir
4. Br ko Distrikt
5. J.P. RT RS Banja Luka
6. Triši Predrag i grupa radnika
7. JP Komunalno Br ko d.o.o.
8. Luki edomir
9. Komercijalna banka AD Banja Luka

Pregled susdskih sporova u kojima je tužilac DD Novi Bimeks Br ko:

1. Br ko Distrikt
2. Milinkovi Lazar i radnici
3. Agrobanka AD Beograd

Od ukupno navedenih sudskih sporova na bitnije promjene finansijskog stanja Društva mogu uticati sudski postupci Agrobanke AD Beograd, Ministarstva trgovine i turizma RS, JP Komunalno Br ko d.o.o. i Komercijalna banka jer je vrijednost sudskog spora nominalno visoka.

Uprava

---