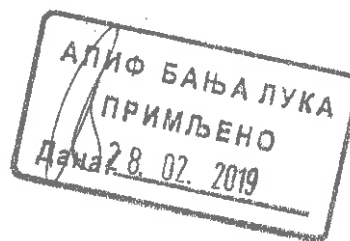


„GASBETON-CELKON“
BANJALUKA
Velka Mladenovića bb
JIB: 44009544600005
JIB: 4009544600005
MB: 01897616
ŠD: 23.61



ZABILJEŠKE-NOTE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ
OD 01.01.2018 - 31.12-2018

Preduzeće „GASBETON-CELKON“AD, Banja luka. Posluje od 2000 god. kao akcionarsko društvo. Bavi se proizvodnjom blokova i ljepila. Učešće u kapitalu je većinsko sa 91% učešća. Sjedište preduzeća je u Banjaluci, ima 6 zaposlenih radnika. Preduzeće posluje preko žiro računa;

-55100100015024-62
-55500700007613-19
-55200000006255-19

OSNOVA ZA IZRADU FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

U skladu MRC 1 – Predstavljanje – Presentacija finansijskih izvještaja, godišnji Finansijski izvještaj preduzeća, obuhvata:

- bilans uspjeha
- bilans stanja
- bilans tokova gotovine
- izvještaj promjenama na kapitalu
- anex
- note – zabilješke uz finansijske izvještaje

Finansijski izvještaji preduzeća su sastavljeni u propisanoj formi u skladu sa važećim zakonskim propisima. Takođe, u izradi finansijskih izvještaja primjenjena su pravila Profesionalne regulative, tj. Međunarodnih računovodstvenih standarda. Sve informacije koje prezentujemo kroz ovaj finansijski izvještaj temelje se na vjerodostojnim pokazateljima iz knjigovodstvenih evidencija, izraženih u konvertabilnim markama.

BILANS STANJA

Nota br. 1

<u>Nekretnine, postrojenja, oprema</u>	AOP 008	2 019 303
-otpisana vrijednost	AOP 008	923 877
-sadašnja vrijednost	AOP 008	1 095 426
-zemljište	AOP 009	839 337
-građevinski objekti	AOP 010	204 333
-postrojenja i oprema	AOP 011	18 806
-avansi i nekretnine	AOP014	32 950

Nekretnine postrojenja i oprema se vrednuju po sadašnjoj vrijednosti, nabavna vrijednost umanjena za iznos obračunate amortizacije. U poslovnoj 2018 godini izvršena je amortizacija linearnom metodom na nabavnu vrijednost, a po stopama koja je u skladu sa zakonom.

<u>Zalihe, stalna sredstva</u>	AOP 032	209 033
- Zalihe materijala	AOP 033	67 748
- Zalihe gotovih proizvoda	AOP 035	141 285

Nota br. 2

<u>Tekuća imovina</u>	AOP 031	2 882 222
II Kratkoročna potraživanja	AOP 039	2 673 189
-Kupci – povezana pravna lica	AOP 041	2 031 989
-Kupci u zemlji	AOP 042	636 009
-Kupci iz inostranstva	AOP 043	0
-gotovinski ekv. i gotovina	AOP 056	192
POSLOVNA AKTIVA	AOP 062	3 978 648
Gubitak iznad visine kapitala	AOP 063	1 596 134
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
UKUPNA AKTIVA:	AOP 064	5 574 782

Nota br. 5

-Poslovni prihodi	AOP 201	444 883
<hr/>		
- Prihodi od prodaje robe	AOP 206	444 883
- Ostali prihodi	AOP 215	0
- Finansijski prihodi	AOP 231	4 136

Prihodi se odnose na prigod od prodaje robe na veliko na domaćem tržištu.

RASHODI

I Poslovni rashodi	AOP 216	
<hr/>		
- Troškovi materijala	AOP 218	457 429
- Troškovi bruto zarada i naknada	AOP 220	85 628
- Troškovi proizvodnih usluga	AOP 222	41 071
-Amortizacija	AOP 223	20 811
- Ostali nematerijalni troškovi	AOP 226	23 111
-Troškovi poreza	AOP227	1 571
-Troškovi doprinosa	AOP228	1 024
<hr/>		
- Rashodi kamata	AOP 240	2 442

Nota br. 7

Ukupni prihodi:	AOP 301	449 019
Ukupni rashodi:	AOP 302	633 093

Preduzeće je na dan 31.12.2018. godine iskazao GUBITAK u iznosu od 184 019 KM. Na dan bilansa broj zaposlenih radnika je 6.

Banjaluka, 28.02.2019.



DIREKTOR

Anto Šovisa

