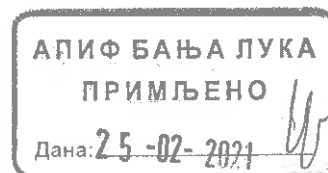


„R O T A S“ a.d
BANJA LUKA
Braće Pišteljića br. 6



N O T E

u periodu od 01.01. –31.12.2020. god.

Banja Luka, 24.02.2021. god.

Nota br. 1

„Rotas“ a.d. na osnovu Zakona o klasifikaciji pravnih lica po čl. 5 Zakona o računovodstvu i reviziji RS spada u kategoriju Malih pravnih lica tako da u pripremi, radu i izradi finansijskih izvještaja primjenjuje standarde za mala i srednja preduzeća.

Nota br. 2**Struktura objelodanjenih poslovnih prihoda čine**

VRSTA PRIHODA	01.01-31.12.2020.god	01.01-31.12.2019.god	
Prihodi od prodaje robe	-	-	
Prihodi od izvršenih usluga	382.478	367.244	
Drugi poslovni prihodi-zakupnina	54.629	64.126	
Prihodi od aktiv. ili potr. robe	18.216	15.377	
UKUPNO:	455.323	446.747	

Nota br. 3**Ostale prihode čine**

VRSTA PRIHODA	01.01-31.12.2020.god	01.01-31.12.2019.god	
Naplaćena otpisana potraživanja	13	-	
Prihodi od prodaje materijala	-	10.745	
Viškovi	-	-	
Prihodi od smanjenja obaveza	-	7.520	
Dobici po osnovu prodaje HOV	-	-	
Prihodi od kamata	-	-	
Ostali prihodi	-	-	
UKUPNO	13	18.265	

Nota br. 4
Strukturu poslovnih rashoda čine

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2020.god	01.01-31.12.2019.god
Nabavna vrijednost prod. robe	-	-
Troškovi materijala	61.238	67.752
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	246.511	234.790
Troškovi amortizacije i rezervisanja	29.623	32.381
Troškovi proizvodnih usluga	45.130	47.837
Drugi poslovni rashodi	61.022	59.230
UKUPNO	443.524	441.990

Nota br. 5

Troškovi materijala

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2020.god	01.01-31.12.2019.god
Troškovi materijala	61.238	67.752
UKUPNO	61.238	67.752

Troškovi materijala obuhvataju troškove rezervnih dijelova za opravku vozila, troškove goriva i energije, troškovi uglja i ostalih čvrstih goriva, troškove kancelarijskog materijala i dr.

Nota br. 6

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

VRSTA RASHODA	01.01-31.12.2020.god	01.01-31.12.2019.god
Neto zarade i naknade zarada	151.315	144.583
Porezi na zarade i naknade zarada	2.500	1.325
Doprinos na zarade i nak.zarada	79.691	76.149
Otpremnine	-	-
Troškovi prevoza	-	-
Regres	8.250	8.700
Ostala primanja	4.755	4.033
Upravni odbor	-	-
UKUPNO	246.511	234.790

Neto plata je utvrđena na bazi Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta i Opšteg kolektivnog ugovora kao i ekonomske moći preduzeća.

Porezi i doprinosi na neto zarade zaposlenima obračunati su po važećim propisima Zakona o porezu na dohodak građana i Zakona o doprinosima.

Nota br. 7

Troškovi amortizacije sa 31.12.2020. godine iznose 29.623 KM.

Nota br. 8

Struktura drugih poslovnih rashoda prikazana je u narednoj tabeli.

VRSTA RASHODA	01.01.-31.12.2020. god.	01.02.-31.12.2019. god.	
Troškovi proizvodnih usluga	45.130	47.837	
Nematerijalni troškovi	30.519	32.736	
Troškovi poreza	10.871	10.952	
Troškovi doprinosa	19.632	15.542	
Otpisi obrtnih sredstava	2.087	1.297	
Ostali rashodi	153	3.250	
UKUPNO	108.392	111.614	

Troškovi proizvodnih usluga obuhvataju troškove telefona, PTT usluga, održavanja osnovnih sredstava i troškove komunalnih usluga.

Nematerijalni troškovi obuhvataju slijedeće troškove: izdvajanje za strane institucije (Audiotex, Univerzitet u Banja Luci, Mašinski fakultet, Saobraćajni fakultet i Centar za automobilsko inženjerstvo, troškovi revizije, advokatske usluge, pretplate na časopise, reprezentaciju, premije osiguranja, bankarske usluge, oglasi, sudske i administrativne takse, članarine.

Troškovi poreza obuhvataju naknadu za vodu, naknadu za sumu, protivpožarnu naknadu i naknadu za korištenje gradskog građevinskog zemljišta, porez na imovinu.

Ovi troškovi poreza su priznati u skladu sa važećim zakonima i odlukama lokalnih vlasti.

Troškovi doprinosa odnose se na isplate po ugovoru o djelu.

Nota br. 9

Finansijske rashode čine rashodi kamata u iznosu od 7.438 KM, a odnose se na plaćene kamate po reprogramu poreskih obaveza i troškove postupka prinudne naplate.

Nota. br. 10

Bruto dobitak utvrđen u glavnom obrascu bilansa uspjeha predstavlja razliku između većeg iznosa prihoda u odnosu na rashode.

	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.	
Ukupni prihodi	455.336	465.012	
Ukupni rashodi	453.202	455.079	
Dobitak	2.134	9.933	

Nota br. 11

Strukturu ukupnih sredstava preduzeća čine

SREDSTVO	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.
Stalna sredstva	1.266.280	1.278.054
Tekuća sredstva	119.439	124.828
UKUPNO:	1.385.719	1.402.882

Nota br. 12

Strukturu stalnih materijalnih sredstava (nekretnine, postrojenja, oprema i druga materijalna sredstva) čine

SREDSTVO	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.
Građevinski objekti	200.800	218.993
Oprema	30.894	17.734
Investicione nekretnine	32.514	39.255
Zemljište	1.000.874	1.000.874
Finan.sredstva raspolož.za prodaju	1.198	1.198
UKUPNO:	1.266.280	1.278.054

Građevinski objekti i oprema se vode po procjenjenoj nabavnoj vrijednosti korigovanoj za procjenjenu ispravku vrijednosti i obračunatu amortizaciju za tekući period. Shodno Zakonu o gradskom građevinskom zemljištu „Rotas“ a.d. je stekao pravo vlasništva nad zemljištem.

Investicione nekretnine odnose se na objekte koji su namjenjeni za iznajmljivanje.

Nota br. 13

Strukturu tekućih sredstava preduzeća čine:

SREDSTVO	31.12.2020.	31.12.2019.
Zalihe	52.231	52.672
Dati avansi	-	295
Potraživanja od izvršenih usluga i druga potraživanja	62.240	67.136
Gotovina i gotov. ekvivalenti	3.988	1.007
AVR	373	2.814
Iznos akontacionog PDV-a koji će biti iskorišten nakon sastavljanja izvješća	607	904
UKUPNO:	119.439	124.828

Strukturu zaliha čine materijal za podmazivanje, materijal za opravku, dijelovi za tahografe, dijelovi za vatrogasne aparate i roba (crijeva, priključci, čahure) i druga roba za hidraulična crijeva.

Nota br. 14

Strukturu potraživanja od prodaje i izvršenih usluga i druga potraživanja čine:

POZICIJA	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.
Bruto potraživanja od kupaca	73.370	77.666
Isp.potraž.za sum.i spor.potraživ.	(12.616)	(10.530)
Neto potraživanja od kupaca	60.754	67.136
Ostala potraživanja	1.486	13.606

Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca u iznosu od 12.616 KM odnose se na ispravku od povezanih lica i drugih kupaca u zemlji, čiji je rok naplate duži od 12 mjeseci, i uprava preduzeća smatra da su mogućnosti naplate minimalne.

Nota br. 15

Gotovina i gotovinske ekvivalente čine gotovina na računima kod poslovnih banaka i gotovina u blagajni u iznosu od 3.988 KM.

Nota br. 16

Struktura ukupnog kapitala data je u slijedećem tabelarnom pregledu

POZICIJA	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.
Akcijski kapital	343.357	343.357
Zakonske rezerve	10.822	10.433
Gubitak ranijih godina	-	-
Dobitak ranijih godina	185.476	178.095
Dobitak tekuće godine	458	7.770
U K U P N O:	540.113	539.655

Preduzeće je upisano u Sudski registar, u Registar uložak br. 1-298-00 Banja Luka. Osnovni kapital iznosi 343.357 KM.

Nota br. 17

Struktura tekućih obaveza prikazana u sledećoj tabeli

OBAVEZA	31.12.2020. god.	31.12.2019. god.	
Obaveze prema dobavljač. RS i Federacija	57.960	65.202	
Obaveze za zarade i nakna.	59.347	32.165	
Obaveze za poreze i doprin.	12.410	22.217	
Ostale kratkor. fin. obaveze	11.261	35.501	
Pozajmice od većinskog vlasnika	221.028	221.028	
Odložene pores. obaveze	-	-	
Ostale dugoročne obaveze	452.548	463.052	
Obaveze po osnov. kom. pro	-	-	
Primljeni avansi	1.575	1.372	
Obaveze za PDV	13.628	8.803	
Obaveze za porez na dobit	1.676	1.864	
Druge obaveze	14.173	12.023	
Ostale dugoročne obaveze	-	-	
U K U P N O:	845.606	863.227	

Pozajmice od većinskog vlasnika iznose 221.028 KM, a pozajmice od Niskogradnje d.o.o. Laktaši iznose 452.548 KM. Sve pozajmice su regulisane ugovorima.

Obaveze za porez na dodatnu vrijednost u iznosu od 13.628 KM odnose se na period 01.12.-31.12.2020. godine.

Preduzeće ima neizmirenih obaveza za lična primanja u iznosu od 59.347 KM.

Preduzeće je u 2020.god. zbog Covid-19 poslovalo u otežanim uslovima rada tako da obaveze za poreze i doprinose nisu izmirene za period od 01.06-31.12.2020. godine.

Obaveze za dobavljače u iznosu od 57.960 KM odnose se na:

- „Mon Ami“ d.o.o. 10.105,48 KM
- Grant Thornton 14.625,00 KM
- Telemax 12.799,29 KM
- Elektroprivreda Republike Srpske..... 3.199,61 KM
- Grad Banja Luka (za ZIBL) 2.682,50 KM
- Eib Internationale 2.682,50 KM
- Ostali dobavljači 14.548,12 KM

Nota br. 18**Prilivi od kupaca i primljeni avansi**

Red. broj	OPIS POZICIJE	Iznos
1.	Prihodi od prodaje robe	-
2.	Prihodi od prodaje učinaka	443.072
3.	Povećanje potraživanja od kupaca	-13.189
4.	Povećanje salda primljenih avansa	203
5.	Potražni promet računa 470- 473	77.403
6.	Naplaćena otpisana potraživanja	-
7.	Rashodi po osnovu otpisa zastarjelih potraživanja	-2.087
	U K U P N O:	505.402

Nota br. 19**Odlivi po osnovu isplate dobavljačima i dati avansi**

Red. broj	OPIS POZICIJE	Iznos
1.	Troškovi materijala	61.238
2.	Nabavna vrijednost prodate robe	-
3.	Troškovi proizvodnih usluga	45.130
4.	Nematerijalni troškovi	30.519
5.	Povećanje datih avansa	-
6.	Povećanje dobavljača	7.2242
7.	Smanjene zaliha materijala	-441
8.	Smanjene zaliha robe	-
9.	Povećanje AVR	-2.441
10.	Povećanje PVR	-43
11.	Dugovni promet računa 270- 275	18.767
12.	Ostali finansijski prihodi	-
	U K U P N O:	159.971

Nota br. 20**Odlivi na osnovu isplata zarada**

Red. broj	OPIS POZICIJE	Iznos
1.	Troškovi zarada	246.511
2.	Obaveze na kraju u odnosu na početak godine	27.182
	UKUPNI ODLIVI	219.329

Nota br. 21

Odlivi po osnovu plaćenih kamata iznose 4.176 KM.

Nota br. 22

Odlivi po osnovu poreza na dobit

1.	Obaveze u toku godine	1.676
2.	Obaveze na kraju u odnosu na početak godine	188
	UKUPNI ODLIVI	1.864

Nota br 23

Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti iznose: 99.232 KM, a odnose se na troškove poreza, članarina, troškove doprinosa po ugovoru o djelu, plaćanje PDV-a i dr.

Nota br. 24

Gotovina na početku obračunskog perioda

Red. broj	OPIS POZICIJE	Iznos
1.	241 žiro računi	832
2.	246 blagajna	169
3.	242 devizni račun	6
	UKUPNO:	1.007

Nota br. 25

Gotovina na kraju obračunskog perioda

Red. broj	OPIS POZICIJE	Iznos
1.	241 žiro računi	3.543
2.	246 blagajna	439
3.	242 devizni račun	6
	UKUPNO:	3.988

Akcijski kapital na početku perioda 01.01.2020. godine iznosi 343.357 KM, zakonske rezerve 10.433 KM, dobitak 185.865, tako da ukupni kapital iznosi 539.655 KM.

Akcijski kapital na kraju 31.12.2020. godine iznosi 343.357 KM, zakonske rezerve 10.822 KM, neto dobitak iskazan u bilansu uspjeha tekuće godine 458 KM, neraspoređeni dobitak ranijih godina 185.476 KM, a ukupan kapital 540.113 KM

Banja Luka, 24.02.2021. godine.

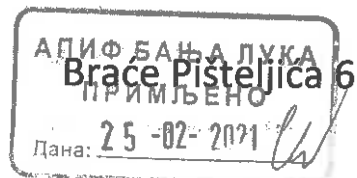
Računovođa: Ružica Savanović

P. Golobolits



ROTAS“ A.D.

BANJA LUKA



78000 Banja Luka

Telefoni: centrala/ fax 051 301-770

Direktor: 051 314-390

Tehnički pregled: 051 307-081

Sud.reg.br:057-O-Reg.-11-000034

AGENCIJA ZA POSREDNIČKE
INFORMATIČKE I FINANSIJSKE USLUGE
BANJA LUKA

Matični broj: 1257315

JIB: 4400949380001

E-mail adresa: adrotas@teol.net

UNICREDIT BANK:551-001-00015082-82

Broj: 77 /2021.

Dana: 22.02.2021.

O B A V J E Š T E N J E

Na osnovu Zakona o klasifikaciji pravnih lica, po članu 5. Zakona o računovodstvu i reviziji RS, obavještavamo Vas da „Rotas“ a.d. Banja Luka spada u kategoriju Malih pravnih lica, a na osnovu sledećih kriterija:

1. Prosječan broj zaposlenih u toku 2020. godine 23
2. Ukupan prihod u 2020. godini 455.336 KM
3. Prosječna vrijednost imovine na kraju 2020. godine..... 1.394.300 KM

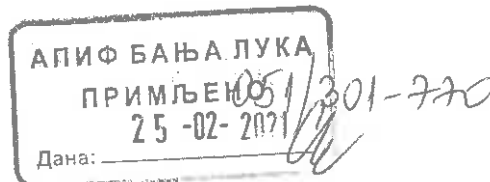
Računovođa

P. Čobanović
Savanović Ružica



ROTAS“ A.D.

BANJA LUKA



Braće Pišteljića 6

78000 Banja Luka

Telefoni: centrala/ fax 051 301-770
Direktor: 051 314-390
Tehnički pregled: 051 307-081
Sud.reg.br:057-O-Reg.-11-000034

Matični broj: 1257315

JIB: 4400949380001

E-mail adresa: adrotas@teol.net

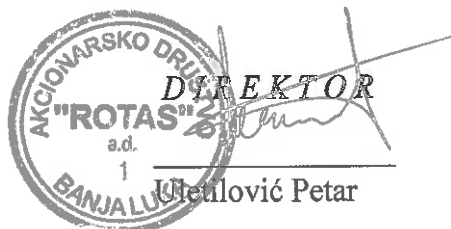
UNICREDIT BANK:551-001-00015082-82

**AGENCIJA ZA POSREDNIČKE
INFORMATIČKE I FINANSIJSKE USLUGE
BANJA LUKA**

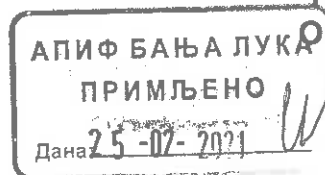
Broj: 77 /2021
Dana: 22.02.2021.

P R E D M E T: Dostava obrazaca za godišnji obračun - 2020. godine

- | | |
|--|--------|
| 1. Bilans stanja- Izvještaj o finasijskom položaju | 1 kom. |
| 2. Binas uspjeha | 1 kom. |
| 3. Izvještaj o ostalim dobitima i gubicima | 1 kom. |
| 4. Bilans tokova gotovine –Izvještaj o tokovima gotovine | 1 kom. |
| 5. Izvještaj o promjenama na kapitalu | 1 kom. |
| 6. Aneks- Dodatni računov. Izvještaj | 1 kom. |
| 7. Naknada za vode – Obrazac PVN- 2 i PVN- 3 | 1 kom. |
| 8. Note-napomene uz finansijske izvještaje | 1 kom. |



Пословни субјект: <u>РОТАС"Д.Д.</u>
Адреса: <u>БРАЋЕ ПИШТЕЉИЋА БР.6</u>
ЈИБ: <u>4400949380001</u>

**О Б Р А Ч У Н**

чланарине ПКРС за 2020. годину
(01.01.2020. године до 31.12.2020.)

Основ обрачуна	Годишња чланарина	Полугодишња уплата
Остварен укупни приход у 2019. години:		
а) од 360.000 КМ до 600.000 КМ		
КМ 180 (фиксно)	<u>180</u> КМ	(:2) <u>90</u> КМ
б) мањи од 360.000 КМ		
КМ _____ x 0,05%		

Обрачун рађен за: **Подручна привредна комора Бања Лука,**
жиро-рачун: **562-099-00000798-40** НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука

Обрачун рађен за: **Подручна привредна комора Бијељина,**
жиро-рачун: **555-001-00012001-50** Нова Банка а.д. Бања Лука, Филијала Бијељина

Обрачун рађен за: **Подручна привредна комора Добој,**
жиро-рачун: **555-008-01484623-94** Нова банка АД Бања Лука, Филијала Добој

Обрачун рађен за: **Подручна привредна комора Требиње,**
жиро-рачун: **562-008-00002317-39** НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука, Филијала Требиње

Обрачун рађен за: **Подручна привредна комора Источно Сарајево,**
жиро-рачун: **555-002-00003673-56** Нова банка а.д. Бања Лука, Филијала Источно Сарајево

30 **Руководилац рачуноводства:**

Горжана Кабановић

Телефон: 051/301-770

Факс: 051/301-770



Директор:

[Signature]