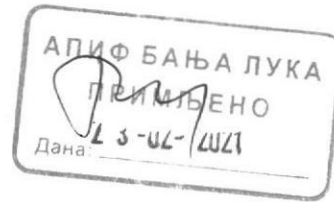


# UNICEP COMMERCE A.D.

Veselina Masleše 1  
Banja Luka  
JIB 4402124850008



## NOTE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE I-XII 2020

### INFORMACIJA O DRUŠTVU

UNICEP COMMERCE A.D. nastao je podjelom, kao pravni sljedbenik preduzeća Unicep export import a.d.B.Luka Registrovano je 13.12.2004.godine.Osnovna djelatnost mu je izgradnja baze podataka.  
Društvo djelatnost obavlja u prostoru u ul. V.Masleše 1,Banja Luka

### BILANS STANJA

#### NOTA br. 1

Podaci o promjenama na računima nabavne vrijednosti ispravke vrijednosti te knjigovodstvene vrijednosti stalnih materijalnih sredstava prikazani su u sledećoj tabeli

OPIS	nabav.vrije.	ispravka vr.	sadaš.vrij.
Stanje na početku perioda	716792,00	252824,00	463968,00
Nabavka os. Sr.-prenos sa kta	0,00	0,00	0,00
Ispravka u toku godine	0,00	11810,00	-11810,00
Stanje na kraju perioda	716792,00	264634,00	452158,00

U ovom obračunskom periodu nema neamortizovanih osnovnih sredstava i opreme, odnosno sadašnja vrijednost osnovnih sredstava u upotrebi je nula.  
Sa računa stalnih materijalnih sredstava u 2012.godini isknjižili smo iznos od 469,873,00 KM. i prenijeli na k.to stalna sredstva namijenjena prodaji.Pošto osnovno sredstvo nije prodato 30.06.2019. godine preknjižili smo na k-to 023.-objekti koji se iznajmljuju-investicione nekretnine,a 01.07.2019. potpisan je ugovor o iznajmljivanju. Obračunata je amortizacija za period upotrebe, tako da je sadašnja vrijednost objekta 452.158,00 KM .  
Ugovor o iznajmljivanju je još na snazi tako da ostvarujemo prihod po tom osnovu.

#### NOTA br. 2

##### Potraživanja

Kao što je već navedeno, u ovom izvještajnom perioda fakturisasi smo zakup objekta .Sva potraživanja po ovom osnovu uredno se naplaćuju .

Trenutno stanje potraživanja od kupaca je 3.519,00 KM. Potraživanje iz diobnog bilansa u iznosu od 38.643,00 KM . koje nismo uspjeli naplatiti , pa su preknjižena na ispravku vrijednosti kupaca, u ovom periodu otpisana su u cijelosti. Konstatovano je da navedeni partneri više i ne postoje pa je u skladu sa MRS izvršen otpis.

Na saldu kupaca je 3.519,00 KM koje su potraživanje po osnovu knjižnog terećenja i po osnovu zakupnine. Takođe, potražujemo i 34.000,00 KM po osnovu kratkoročne pozajmice.

#### NOTA br. 3

Gotovinu i ekvivalente gotovine na 31.12.2020.čine :

OPIS	Iznos u KM
Žiro računi poslovnih banaka	255810,00
Novac u blagajni	0,00
UKUPNO	255810,00

Poslovni račun je bio blokiran aprila 2012. pa sve do marta 2020. godine.

**Blokada je od strane Poreske uprave RS za neisplaćene obaveze za poreze i doprinose na lična primanja. Važno je navesti da u tom periodu nisu isplaćena nikakva lična primanja, ali su uredno prijavljene obračunate obaveze što i jeste osnov blokade računa.**

Nakon nekoliko godina blokade, u toku 2020 godine, naplaćena su sredstva po osnovu tužbe za neovlašćeno korištenje našeg poslovnog prostora. To nam je omogućilo izmirenje tekućih ali i obaveza iz prethodnog perioda.

Po stepenu prioriteta, prvo se izmiruju obaveze po osnovu blokade Poreske uprave RS pa onda po ostalim osnovama. Bilo je obaveza po osnovu ličnih primanja iz perioda od 2011 do 2014, ali i obaveza prema dobavljačima i kratkoročnim pozajmicama. Opširnije u noti koja opisuje obaveze. Nije bilo nikakvog prometa preko blagajne.

#### NOTA br. 4

Strukturu ukupnog kapitala društva na dan 31.12.2020. godine čine sledeće pozicije:

OPIS	Iznos
Akcijski kapital	988.954,00
Gubitak ranijih godina	676.552,00
Dobitak tekuće godine	378.657,00
UKUPNO kapital 31.12.2020.	691.059,00

Ukupan gubitak je 676.553,00 KM što je 68,41% od ukupnog kapitala. U ovoj godini ostvarena je dobit u iznosu 426.605,00 KM koja je iskazana u Bilansu uspeha. Nakon obračuna poreskih obaveza, utvrđena je obaveza poreza na dobit u iznosu od 47.948,12 KM. Iz toga proizilazi da je neto dobit tekućeg perioda 378.657,00 KM. Bez obzira što u prethodnom periodu imamo iskazan gubitak a sada dobit, odluku o rasporedu dobiti donosi Skupština AD, tako da će dobit iskazana u tekućoj godini ostati do konačne odluke.

#### NOTA br. 5

Struktura obaveza prikazana je u narednoj tabeli:

VRSTA OBAVEZE	31.12.2020. Iznos u KM
Obaveze prema dobavljačima	52,00
Obaveze za zarade i naknade zarada	0,00
Obaveze za poreze dop. i dr. dadžbine	47355,00
Obaveze za kratkor. pozajmice	0,00
ostale obaveze	7020,00
UKUPNO	54427,00

U toku godine smo raspolagali sa sredstvima koja smo dobili u sudskom postupku koji je vođen zbog neovlašćenog korištenja našeg objekta. Pošto smo imali obaveze i z prethodnih perioda, prvo smo morali izmiriti obaveze prema Poreskoj upravi. Obaveze su se odnosile na poreze i doprinose na lična primanja iz perioda 2011, 2012, 2013 i 2014. godine. i iznosile su 53.231,86 KM sa pripadajućim kamatama. Takođe smo imali obaveze po komunalnim i republičkim taksama iz ranijih a i tekućeg perioda i to smo izmirili u iznosu 5.320,00 KM. Iz perioda 2011 i 2012 godine imali smo i pozajmice u iznosu od 61.237,90 KM, što smo takođe izmirili zajedno sa pripadajućim kamatama. Ukupan iznos kamata je 66.483,29 KM. Sve obaveze prema dobavljačima (i stare i tekuće) izmirili smo u punom iznosu. Obavezu prema Zavodu za izgradnju, koja je na stanju iz Početnog bilansa u iznosu od 12.504,96 KM, smo ophodavali zbog zastarjelosti u skladu sa MRS.

## BILANS USPJEHA

### NOTA br. 6

#### PRIHODI

PRIHODI-Iznos u KM	31.12.2020.
Prihod od zakupnina	40692,00
Prihod od kamata	241168,00
Ostali prihodi	291420,00
UKUPAN PRIHOD	573280,00

Već smo napomenuli da je u 2019. godini potpisan ugovor o izdavanju pod zakup poslovnog prostora. Na osnovu toga ostvarili smo prihod u iznosu od 40.691,52 KM.računa.Po osnovu naplate po sudskom rješenju oprihodovali sm 269.792,12 KM, a kamate po tom osnovu su 241.168,48. Prihodi po osnovu otpisa obaveza iz prethodnih godina su 21.628,65 KM.

### NOTA br.7

U 2020.godini, nema zaposlenih, pa nema ni obračunatih obaveza za lična primanja.Napominjemo da su obaveze za lična primanja iz prethodnog perioda izmirene.

### NOTA br. 8

#### RASHODI

OPIS	Iznos KM
Troškovi proizvodnih usluga	114,00
Troškovi amortizacije	11810,00
Nematerijalni troškovi	65781,00
Troškovi poreza	2427,00
Troškovi kamata	65483,00
Ostali troškovi	60,00
UKUPNO	145675,00

Troškovi proizvodnih usluga su samo troškovi za usluge telefona za fiskalnu kasu.Amortizacija je obračunata za period od 2020.. Knjigovodstvena amortizacija je 11.810,00 KM . U cijelosti je priznata u poreskom bilansu. Amortizacija obračunata u poreske svrhe, radi se po stopi od 3% i iznosi 25.478,16 KM. U slučaju veće poreske od knjigovodstvene amortizacije, smanjuje se osnovica za porez u poreskom bilansu ,konkretno za 13.668,06 KM.

U troškove poreza priznate su naknade komunalne i republičke takse i poreza na imovinu i obeveze za posebne naknade Nematerijalne troškove čine troškovi advokata, računovodstvenih usluga, platnog prometa i takse. Ovi troškovi su priznati u skladu sa važećim zakonima.

### NOTA br. 9

Dobit u iznosu 378.657,00 nastao je kao rezultat većih ukupnih prihoda nad rashodima. na način kako je prikazano:

OPIS	Iznos KM
Ukupni prihodi	573.280
Ukupni rashodi	146.675
Dobitak tekuće godine	426.605

Ukupni prihodi u iznosu od 573.281,00 KM . Ukupni rashodi su 146.675,00 KM. Iskazan je dobitak u Bilansu uspjeha je 426.605,00. U poreskom bilansu, iskazana je dobit i obaveza za porez na dobit u iznosu od 47.948,12.KM, što je dodatni rashod u izvještajnom periodu. Neto dobitak tekuće godine je 378.657,00 KM.

#### NOTA br. 10

U periodu I-XII 2020.godine nisu evidentirani ni prihodi ni rashodi po osnovu vanrednih događaja.

Banja Luka; februara 2021.godine





UNICEP COMMERCE A.D.  
VESELINA MASLEŠE 1  
BANJA LUKA

APIF  
Banja Luka  
Datum:26.02.2021.god.

Broj 01/21

**Predmet: Obavještenje o razvrstavanju pravnog lica**

U skladu s članom 5. Zakona o računovodstvu i reviziji RS obavještavamo  
Vas da spadamo u kategoriju : **MALOG PRAVNOG LICA**

S poštovanjem!

DIREKTOR  
M.Janjetović, dipl. ecc.

