

Opšti podaci

Oznaka: XZTXII

I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:	
1. Vrsta obveznika:	PRIVREDA (šifra: 750)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	NE
3. Naziv pravnog lica:	PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
4. JIB:	4400408540006
5. Matični broj:	01113216
6. Opština:	005
7. Adresa:	Novo Selo 31
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	PRODUKT DOO
10. Veličina:	2 - veliko
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	0111
13. Telefon:	055/202-331
14. e mail:	pdseemberija2019@gmail.com
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	privatno preduzece
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2021
2. Izvještajni period:	Godisnji (01.01.2021-31.12.2021)
3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda):	X
4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija):	Redovna predaja
5. Konsolidovani izvještaj:	NE
6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja:	medunarodni racunovodstveni standardi (MRS), odnosno Medunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI)
7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period):	NE
III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja:	
1. Ime i prezime:	NOVAKOVIC RADA
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SRT-0392/22
4. e mail:	pdseemberija2019@gmail.com
5. Telefon:	065/930-228
6. Fax:	/ -

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)	001	18,307,593	0	18,307,593	18,132,199
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002				
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004				
012, dio 019	3. Goodwill	005				
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006				
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007				
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	17,280,268	0	17,280,268	17,138,262
020, dio 029	1. Zemljište	009	10,104,076		10,104,076	10,104,076
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	5,272,656		5,272,656	5,268,566
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	1,890,557		1,890,557	1,702,818
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012				
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013	12,979		12,979	46,340
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014			0	16,462
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015	1,016,265	0	1,016,265	982,877
030, dio 039	1. Šume	016				
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017				
032, dio 039	3. Osnovno stado	018	1,016,265		1,016,265	982,877
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019				
037, 038 i dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020				
4	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021	11,060	0	11,060	11,060
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022				
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023	11,060		11,060	11,060
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024				
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025				
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026				
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027				
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća	028				
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030				
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	4,523,948	0	4,523,948	3,720,209
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	2,685,887	0	2,685,887	2,411,964
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	583,394		583,394	449,604
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034	749,452		749,452	1,024,740
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035	1,353,041		1,353,041	937,590
130 do 139	4. Zalihe robe	036				
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038			0	30

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)	039	1,838,061	0	1,838,061	1,308,245
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	1,344,148	0	1,344,148	775,707
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041				
201,202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	342,380		342,380	352,775
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043	493,474		493,474	66,170
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044				
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045				
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	508,294		508,294	356,762
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047				
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048				
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049				
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050				
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dopijeva za naplatu u periodu do godinu dana	051				
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052				
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053				
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054				
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055				
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	137,878	0	137,878	145,166
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057				
241 do 249	b) Gotovina	058	137,878		137,878	145,166
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059	1,093		1,093	1,743
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	354,942		354,942	385,629
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061				
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	22,831,541	0	22,831,541	21,852,408
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	22,831,541	0	22,831,541	21,852,408
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065				
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	22,831,541	0	22,831,541	21,852,408

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. KAPITAL (102 – 109 +110 – 111 + 112 + 116 + 117 – 118 +119 – 123)	101	12,123,487	11,320,424
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	33,560,000	33,560,000
300	1. Akcijski kapital	103	31,058,676	31,058,676
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadržni udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107	2,501,324	2,501,324
309	6. Ostali osnovni kapital	108		
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV EMISIONI GUBITAK	111	21,000,000	21,000,000
dio 32	V REZERVE (113 do 115)	112	1,022,019	967,869
322	1. Zakonske rezerve	113	1,022,019	967,869
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
330, 331 i 334	VI REVALORIZACIONE REZERVE	116		
332	VII NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	117		
333	VIII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	118		
34	IX NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)	119	682,724	1,083,051
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120		
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	682,724	1,083,051
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123	2,141,256	3,290,496
350	1. Gubitak ranijih godina	124	2,141,256	3,290,496
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126		
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	V. OBAVEZE (136 + 144)	135	10,708,054	10,531,984
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136	4,397,151	4,636,319
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	140	2,857,288	3,495,705
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143	1,539,863	1,140,614

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
42 do 49	II KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)	144	6,310,903	5,895,665
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	2,670,821	2,634,803
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146		
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dopijeva u periodu do godinu dana	147	320,160	1,208,803
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149	2,350,661	1,426,000
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	1,508,034	1,335,219
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151	317	317
431	b) Dobavljači – povezana pravna lica	152		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	1,475,427	1,311,409
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154	32,290	23,493
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	244,529	297,514
460 do 469	5. Druge obaveze	158	86,424	317,619
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	15,735	94,289
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	79,489	76,438
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	70,358	120,339
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162	1,635,513	1,019,444
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	22,831,541	21,852,408
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165		
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	22,831,541	21,852,408

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI- I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 211 – 212 + 213 – 214 + 215)	201	7,988,572	7,832,725
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	1,383,711	239,215
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204	24,406	18,649
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205	1,359,305	220,566
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	3,780,840	5,110,122
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207		
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	3,780,840	5,110,122
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209		
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210	1,660,359	1,733,486
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	211	140,163	131,976
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640 i 641	6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215	1,023,499	617,926
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	7,406,941	6,722,164
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217	22,070	18,248
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	4,088,228	3,798,482
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	1,582,487	1,623,689
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	1,541,659	1,580,283
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	40,828	43,406
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	802,813	526,474
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	663,994	563,683
540	a) Troškovi amortizacije	224	663,994	563,683
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	211,989	166,248
555	7. Troškovi poreza	227	35,360	25,340
556	8. Troškovi doprinosa	228		
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229	581,631	1,110,561
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230		
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	1,601	6,500
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233		4,075
662	3. Pozitivne kursne razlike	234		
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237	1,601	2,425
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	175,859	163,682
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	153,159	163,682
562	3. Negativne kursne razlike	241		
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243	22,700	
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 – 238) ili (231 – 238 – 230)	244	407,373	953,379

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 – 231) ili (238 – 229 – 231)	245		
67	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	432,693	347,932
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247	7,000	96,535
671	2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	248		
672	3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	249	38,728	67,245
673	4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	250		
674	5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	251		
675	6. Dobici po osnovu prodaje materijala	252		
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253	266,888	52,142
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254	120,077	
678	9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	255		
679	10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256		132,010
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	81,484	89,403
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		
571	2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina	259		
572	3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	260	68,925	81,951
573	4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	261		
574	5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodaje materijala	263	11,993	
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266		
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267	566	7,452
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268	351,209	258,529
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269		
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270		
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava	271		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	272		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	273		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	275		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	276		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	277		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill)	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
58	II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)	280		
580	1. Obezvredjenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezvredjenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezvredjenje bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija	284		

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezbvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezbvredjenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezbvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezbvredjenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezbvredjenje ostale imovine	289		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 – 280)	290		
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 – 270)	291		
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	292		
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	293		8,518
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294	758,582	1,203,390
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 – 292 – 244 – 268 – 290)	295		
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	296	75,858	120,339
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobitak tekuće godine (294 – 295 – 296 – 297 + 298)	299	682,724	1,083,051
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300		
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	8,422,866	8,187,157
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	7,664,284	6,983,767
724	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	303		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	304		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	305		
	Obična zarada po akciji	306		
	Razrijeđena zarada po akciji	307		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	93	99
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	95	100
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	682,724	1,083,051
	I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401		
	1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
	2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
	3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
	4. Aktuarski dobici od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu	407		
	II GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)	408		
	1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
	2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
	3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
	4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
	5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
	B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401 – 408) ili (408 – 401)	414		
	V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
Maticni broj: 01113216
JIB: 4400408540006
Šifra djelatnosti: 0111
Sjedište: Novo Selo 31

Žiro računi kod poslovnih banaka:
555-001-00000271-29 (G)

Bilans uspjeha
na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414 ± 415)	416		
	D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417	682,724	1,083,051
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418		

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
10	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601		
201 i dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)	602	464,187	5,024,807
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603		27,740
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604	1,260,690	2,786,441
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	4,766,233	3,260,131
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	18,986	261,632
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607	196,198	940,400
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608		
602 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609		
603 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610		
dio 61	Prihodi od prodaje proizvoda	611		
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612		
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613	3,780,840	5,110,122
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614		
613 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	615		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616		
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617		
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618		
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	940,324	537,926
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620	899,171	514,520
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	621	83,174	79,999
dio 650	Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	622		
651	b) Prihod od zakupnina	623	24,150	18,223
652	v) Prihod od donacija	624	511	
653	g) Prihod od članarina	625		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	626		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	627	15,542	5,183
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628	950	
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629		
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631	7,000	96,535
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633		
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	621,922	475,835
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635		
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	10,912	11,915
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	4,036	442

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638	1,293	300
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	675,059	404,234
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640	543,295	262,120
531	b) Troškovi transportnih usluga	641	63,978	86,050
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	45,297	35,512
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		
533	d) Troškovi zakupa	644	4,219	9,709
534 + 535	đ) Troškovi sajmovi, reklame i propagande	645	1,870	325
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	16,400	10,518
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)	649	247,139	190,975
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	18,821	24,116
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	252	252
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652	4,000	5,500
551	b) Troškovi reprezentacije	653	1,908	846
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	161,359	120,225
553	g) Troškovi platnog prometa	655	4,256	6,323
554	d) Troškovi članarina	656		911
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju2): na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658	35,345	25,336
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	25,450	13,218
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	828,103	1,136,960
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	764,341	742,701
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	15,735	
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664	1,093	
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665	70,181	107,490
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666	70,181	107,490
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	667		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	668		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	669		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	670	130,736	130,161

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 504)	501	7,746,526	8,400,702
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	6,842,298	7,730,680
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503	770,288	572,718
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	133,940	97,304
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	7,278,202	7,686,079
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	5,211,133	5,240,892
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	1,478,045	1,418,634
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508	43,496	69,343
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	5,500	
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	540,028	957,210
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511	468,324	714,623
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (505 – 501)	512		
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (514 do 519)	513	0	889,000
	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		500,000
	2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
	3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
	4. Prilivi po osnovu kamata	517		
	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		389,000
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (521 do 524)	520	0	1,473,000
	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		1,473,000
	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523		
	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (513 – 520)	525		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (520 – 513)	526	0	584,000
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527	600,000	50,000
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530	600,000	50,000
	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 do 538)	532	1,075,612	50,000
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534	603,152	
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535	200,000	50,000
	4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536		
	5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	537		
	6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538	272,460	
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (527 – 532)	539		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540	475,612	0
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	8,346,526	9,339,702
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	8,353,814	9,209,079
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543		130,623

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
Maticni broj: 01113216
JIB: 4400408540006
Šifra djelatnosti: 0111
Sjedište: Novo Selo 31

Žiro računi kod poslovnih banaka:
555-001-00000271-29 (G)

Tokovi gotovine
na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 – 541)	544	7,288	
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	145,166	14,543
	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		
	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545 + 543 – 544 + 546 – 547)	548	137,878	145,166

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 31

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 555-001-00000271-29 (G)

Izvještaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Aksijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJNSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine	901	12,560,000			967,869	-3,290,496	10,237,373		10,237,373
	2. Efekti promjena u računov. politikama	902								
	3. Efekti ispravke grešaka	903								
	Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine (901 ± 902 ± 903)	904	12,560,000	0	0	967,869	-3,290,496	10,237,373	0	10,237,373
	4. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
	5. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
	6. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
	7. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	908					1,083,051	1,083,051		1,083,051
	8. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
	9. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910								
	10. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
	11. Stanje na dan 31. 12. 20 ____ godine / 01. 01. 20 ____ Godine (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	12,560,000	0	0	967,869	-2,207,445	11,320,424	0	11,320,424
	12. Efekti promjena u računov. politikama	913								
	13. Efekti ispravke grešaka	914								
	14. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine (912 ± 913 ± 914)	915	12,560,000	0	0	967,869	-2,207,445	11,320,424	0	11,320,424

Naziv obveznika: PD "SEMBERIJA" a.d. Bijeljina
 Matični broj: 01113216
 JIB: 4400408540006
 Šifra djelatnosti: 0111
 Sjedište: Novo Selo 13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
555-001-00000271-29 (G)

Izveštaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Aksijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	15. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
	16. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
	17. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
	18. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	919					682,723	682,723		682,723
	19. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920					120,340	120,340		120,340
	20. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921								
	21. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
	22. Stanje na dan _____ 20 __. Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	12,560,000	0	0	967,869	-1,404,382	12,123,487	0	12,123,487

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

*Napomena: Finansijski izvještaj je urađen korišćenjem APIF-ove aplikacija FIA i zadovoljava propisanu formalno-pravnu, računsku i logičku kontrolu.