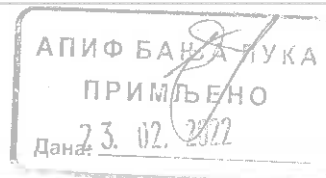


UNICEP COMMERCE A.D.

Veselina Masleše 1
Banja Luka
JIB 4402124850008



NOTE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE I-XII 2021

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.vrij.	ispravka vr.	sadaš.vrij.
Stanje na početku perioda	716792,00	264634,00	452158,00
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	276444,00	440348,00

Na računa stalnih materijalnih sredstava u 2012.godini isknjžili 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 preknjžili 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 440.348,00 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 periodu fakturirali smo zakup objekta. Sva potraživanja po ovom osnovu uredno se naplaćuju. U ovoj godini imali smo obavezu plaćanja poreza na dobit po akontaciji iz prošle godine. Nakon konačnog obračuna, pretplata poreza na dobit iznosi 1.388,00 KM, što se nalazi na računu kratkoročnih potraživanja. Na saldu kupaca je 85,00 KM koje su potraživanje po osnovu knjižnog terećenja. Takođe, potražujemo 38.000,00 KM po osnovu kratkoročne pozajmice.

NOTA br. 3

Gotovinu i ekvivalente gotovine na 31.12.2021.čine

OPIS	Iznos u KM
Ziro računi poslovnih banaka	234441,00
Novac u blagajni	0,00
UKUPNO	234441,00

Na poslovnom računu stanje je 234.441,00 KM. Nije bilo nikakvog prometa preko blagajne.

NOTA br. 4

Strukturu ukupnog kapitala društva na dan 31.12.2021. godine čine sledeće pozicije:

OPIS	Iznos
Akcijski kapital	988.954,00
Gubitak ranijih godina	676.553,00
Dobitak ranijih godina	378.658,00
Dobitak tekuće godine	16.111,00
UKUPNO kapital 31.12.2021.	707.170,00

Ukupan gubitak je 676.553,00 KM što je 68,41% od ukupnog kapitala. U ovoj godini ostvarena je dobit u iznosu 17.033,00 KM koja je iskazana u Bilansu uspeha. Nakon obračuna poreskih obaveza, utvrđena je obaveza poreza na dobit u iznosu od 922, KM. Iz toga proizilazi da je neto dobit tekućeg perioda 16.111,00 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	31.12.2021.
	Iznos u KM
Obaveze prema dobavljačima	52,00
Obaveze za zarade i naknade zarada	0,00
Obaveze za poreze dop.i dr.dadžbine	20,00
Obaveze za kratkor.pozajmice	0,00
ostale obaveze	7020,00
UKUPNO	7092,00

U toku godine smo raspolagali sa dovoljno sredstava da izmirimo tekuće obaveze, pa tako na kraju godine imamo samo obaveze koje se odnose na dobavljače u iznosu 52,00 KM. Obaveze u iznosu od 20,00 KM odnose se na obaveze po obračunu za 2021.godinu. Iznos od 7.020,00 KM je ukalkulisana obaveza iz proteklih.

BILANS USPJEHA

NOTA br. 6

PRIHODI

PRIHODI-Iznos u KM	31.12.2021.
Prihod od zakupnina	40692,00
Ostali prihodi	0,00
UKUPAN PRIHOD	40692,00

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.Drugih prihoda nismo imali.

NOTA br.7

U 2021.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	112,00
Troškovi amortizacije	11810,00
Nematerijalni troškovi	10358,00
Troškovi poreza	951,00
Troškovi kamata	428,00
Ostali troškovi	0,00
UKUPNO	23659,00

Troškovi proizvodnih usluga su samo troškovi za usluge telefona za fiskalnu kasu. Amortizacija je obračunata za period od 2021.. 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 13.668,08 KM.

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

NOTA br. 9

Dobit u iznosu 16.111,00 nastao je kao rezultat većih ukupnih prihoda nad rashodima. na način kako je prikazano:

OPIS	Iznos KM
Ukupni prihodi	40692,00
Ukupni rashodi	23659,00
Dobitak tekuće godine	17033,00
Poreki rashod	922,00
Neto dobit tekuće godine	16111,00

Ukupni prihodi u iznosu od 40.692,00 KM . Ukupni rashodi su 23.659,00 KM. Iskazan je dobitak u Bilansu uspjeha je 17.033,00. U poreskom bilansu, iskazana je dobit i obaveza za porez na dobit u iznosu od 922,00 KM. Neto dobitak tekuće godine je 16.111,00 KM.

NOTA br. 10

U periodu I-XII 2021.godine nisu evidentirani ni prihodi ni rashodi po osnovu vanrednih događaja.

Banja Luka; februara 2022.godine

