



GLAS SRPSKI - GRAFIKA A.D.
SKENDERA KULENOVIĆA 93
BANJA LUKA

JIB: 4401702430002
MATIČNI BROJ: 1975056
ŠIFRA DJELATNOSTI: 22210

NOTE
(ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKE
IZVJEŠTAJE)

BANJA LUKA, 31.12.2022 Godine

NOTA br. 1.

Glas srpski –grafika a.d. je akcionarsko društvo za informativnu, izdavačku grafičku djelatnost Banja Luka osnovano 10.12.2003 godine a na osnovu odluke Skupštine Akcionarskog društva Glas srpski Banja Luka AD-4323/03 od 10.12.2003 godine. Društvo je upisano u sudski registar Osnovnog suda Banja Luka pod brojem U/I-3508/3 broj uložka 1-13291-00 od 30.12.2003 godine.

U Glasu srpskom – Grafika došlo je do promjene vlasničke strukture prodajom državnog kapitala u iznosu od 62%, po Ugovoru 02-112-11/08 od 12.03.2008.godine, a sadašnji kupci su Konzorcij „Integral inženjering – Dnevne nezavisne novine“.

Po izvještaju Centralnog registra hartija od vrijednosti ad Banja Luka od 26.12.2021 godine trenutna vlasnička struktura izgleda ovako:

-NIGD Dnevne nezavisne novine d.o.o.	55.829%
-Čegar Igor , Banja Luka	29.915%
-Integral inženjering ad,Banja Luka	6,203%

Prema odredbama statuta odgovorni su :

- Skupština akcionara kao organ vlasništva
- Upravni odbor kao organ upravljanja
- Generalni direktor

Direktor društva i osoba ovlaštena za zastupanje je Jovo Savanović.

Odlukom skupštine akcionara br.AD-09/22 OD 05.01.2022 godine konstituisan je Upravni odbor u sledećem sastavu :

- Neven Kopanja član
- Aleksandar Kopanja član
- Marko Gvozdenović član

Za predsjednika Upravnog odbora izabran je Neven Kopanja, a za zamjenika predsjednika Aleksandar Kopanja.

12.10.2022 godine odluka br.AD-144/22 Upravni odbor je donio odluku o izmještanju društva na novu lokaciju u ulici Braće Pišteljića br.1,radi sanacije poslovne zgrade.

Nota br.1

Ukupno iskazana vrijednost imovine društva iskazana u bilansu stanja na dan 31.12.2021 godine iznosi 4.824.307,00 KM, a sastoji se od :

-Zemljište	1.208.798,00 KM
-Građevinski objekti	3.477.572,00 KM
-Ostala oprema	111.345,00 KM
-Avansi i nekretnina	16.199,00 KM

-potraživanja za date kredite 10.393,00 KM

Iskazana vrijednost zemljišta predstavlja pravo vlasništva na zemljištu površine 5.509 kvadratnih metara prema ZK ulošku broj 15321. Vrijednost građevinskog objekta iskazana je na osnovu izvršenog količinskog popisa i procjene po nabavnoj, odnosno revalorizovanoj vrijednosti iskazanoj u knjigovodstvenoj evidenciji osnovnih sredstava.

NOTA br. 2.

Izmjena vrijednosti osnovnih sredstava je nastala po više osnova:

Stopa amortizacije se utvrđuje na osnovu procijenjenog korisnog vijeka upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme. Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrijednost nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme umanjena za procijenjeni eventualni ostatak vrijednosti. Amortizacija se obračunava primjenom proporcijalnog metoda.

- obračunata amortizacija **105.947,00 KM**

Amortizacija je obračunata na osnovu sredstava koja su bila u upotrebi.

NOTA br. 3.

Iznosi u finansijskim izvještajima su izraženi u Konvertibilnim markama /KM/ koja predstavlja funkcionalnu i zvaničnu izvještajnu valutu u Republici Srpskoj i Bosni i Hercegovini.

Gotovinske ekvivalente i gotovinu čini iznos od **1.431,00 KM** a odnosi se na gotovinu u blagajni u iznosu od 49,00 KM i stanja na računima poslovnih banaka u iznosu od 1.382,00 KM.

Preduzeće ima glavni račun u Novoj banci a.d. Banja Luka

555007-0051713285, a posluje i preko računa :

562099-0001658806 NLB banka Banja Luka

551001-000160101887 Unicredit bank Banja Luka

571010-0000059816 Komercijalna banka Banja Luka

NOTA br. 4.

Dugoročne obaveze po osnovu dugoročnih kredita kod **Nove Banke u iznosu od 67.354,00 KM, po ugovoru o kreditu od 05.06.2012 godine, rok otplate 05.06.2022 godine, efektivna kamatna stopa 8,49 % te nominalna kamatna stopa 7,60% ,mjesečni anuitet 11.922,43 KM.**

U martu poslovne 2017 godine došlo je do promjene kamatne stope na 6,41 % tako da je i rata smanjena na iznos od 11.419,57 KM.

Dio kredita koji dopijeva u 2022 godini iznosi 67.354,00 KM, koliko je i uplaćeno na dan bilansa.

Preduzeće ima i kratkoročnu finansijsku obavezu u iznosu od 326.000,00 KM prema povezanom pravnom licu Glas srpski trgovina a.d.,Banja Luka , a na osnovu Ugovora o zajmu br. AD-4510/20 od 10.03.2020 godine

NOTA br. 5.

Revalorizacije rezerve formirane su na osnovu izvršenog količinskog popisa i procjene po nabavnoj, odnosno revalorizovanoj vrijednosti iskazanoj u knjigovodstvenoj evidenciji osnovnih sredstava.

NOTA br. 6.

-Gubitak predhodne godine: 95.733,00 KM
-Gubitak tekuće godine : 129.544,00 KM

Ukupno gubitak 225.277,00 KM

NOTA br. 7.

Struktura kapitala:

- osnovni akcijski kapital	<u>3.250.591,00 KM</u>
- ostale rezerve	<u>859.494,00KM</u>
- zakonske rezerve	<u>144.147,00KM</u>
-revalorizacije rezerve	<u>391.696,00 KM</u>
Ukupno:	4.645.928,00 KM
Gubitak ukupni	225.277,00 KM
Ukupni kapital na dan 31.12.2022 godine	4.420.651,00 KM

Na kontu ostale rezerve vodi se iznos od 859.494,00 KM ulaganje konzorcija Integral Inženjering a.d. i Nigd Dnevne nezavisne novine.d.o.o.,Banja Luka po obavezi investiranja Ugovor o prodaji državnog kapitala od 12.03.2008 godine sklopljen sa Investiciono razvojnom bankom RS.

NOTA br. 8.

Vrijednost zaliha čine:

- vrijednost zaliha materijala 9.981,00,00 KM
Popisna komisija nije imala prijedloga za otpis.

Kratkoročna potraživanja

- potraživanja od kupaca	<u>2.990,00 KM</u>
- potr.od kupaca-pov.pravna lica	<u>14.239,00 KM</u>

Dugovanja kupaca na dan 31.12.2022 godine iznose: 2.990,00 KM

Stylos d.o.o.	822,00 KM
Telekomunikacije RS	1.876,00 KM

Dugovanja kupaca povezanih pravnih lica na dan 31.12.2022 godine iznose :
14.240,00 KM i to :

-Glas srpski trgovina a.d.	2.656,00 KM
-Glas srpske a.d.	3.933,00 KM
-Nigd Dnevne nezavisne novine d.o.o.	7.651,00 KM

NOTA br. 9.

Obaveze prema dobavljačima iznose 60.692,00 KM,

Obaveza prema Elektroprivredi RS a.d. Trebinje iznosi 4.344,20 KM iznos računa za 12 mjesec 2022 godine.

Ostali dobavljači:

-Grad Banja Luka	16.649,00 KM
-Dunav osiguranje	4.680,00 KM

NOTA br. 10.

Obaveze za zarade i naknade zarada u iznosu od 919,00 KM odnose se na obračunate, neisplaćene zarade za 12-ti mjesec, za zaposlenog jednog radnika.

NOTA br. 11.

Vrsta prihoda	2022	2021
Prihodi od zakupa	50.157,00	86.502,00
Prihodi od zakupa opreme	1.200,00	1.200,00
Prihodi od zakupa kupci Federacija BiH	1.400,00	4.800,00
Prihod na osnovu fakturisanja	40.176,00	36.032,00
Prihodi po osnovu otpisa obaveza	1.122,00	128.534,00
Ukupno:	94.055,00	128.534,00

Značajan pad prihoda u 2022 godini u odnosu na predhodnu godinu je iz razloga otkaza ugovora o zakupu pravnim licima/Stylos,Fond Pio/radi sanacije poslovne zgrade.

NOTA br. 12.

Rashodi	2022	2021
Troškovi goriva i energije	56.392,00	53.645,00
Troškovi bruto zarada	16.030,00	13.655,00
Troškovi usluga	1.497,00	2.486,00
Troškovi amortizacije	105.947,00	105.947,00
Troškovi poreza	20.538,00	21.749,00
Ostali troškovi	20.880,00	18.561,00
Rashodi kamata	2.315,00	8.320,00
Ukupni rashodi	223.599,00	224.366,00

NOTA br. 13.

-Ukupni prihodi perioda
-Ukupni rashodi perioda
-Gubitak tekućeg perioda

94.055,00 KM
223.599,00 KM
129.544,00 KM

Za finansije:

