

I. BILANS STANJA

Bilans stanja je statički izvještaj koji prikazuje finansijski položaj preduzeća na dan 31.12. 2022. godine, stanje imovine, obaveza i kapitala.

Aktiva prikazuje vrijednost i strukturu imovine (sredstava), a pasiva vrijednost i strukturu kapitala i obaveza.

1. AKTIVA

- a. **Nota br. 1** Zemljište ne podliježe amortizaciji, a u bilansu stanja se nalazi na AOP-u 009.
- b. **Nota br. 2** U poziciji građevinskih objekata prikazani su građevinski objekti, poslovna zgrada i ostali građevinski objekti, koji se amortizuju određenim stopama. Istom analogijom se evidentira i prikazuje oprema kao i transportna sredstva. Alat i inventar – otpis se vrši kalkulativno, nabavna vrijednost opreme smanjena je po osnovu rashodovanja dotrajale i oštećene opreme što se vidi iz popisnog elaborata.
- c. **Nota br. 3** Zalihe se sastoje od zaliha osnovnog materijala, potrošnog materijala i rezervnih dijelova.
- d. **Nota br. 4** Dati avansi su prikazani na dan bilansiranja. Odnose se na uplate dobavljačima za nabavku materijala – unaprijed.
- e. **Nota br. 5** Nekretnine u pripremi se odnose na nekretnine koje su u fazi izgradnje i opremanja, radi korištenja u poslovne svrhe.
- f. **Nota br. 6** Na poziciji kratkoročnih potraživanja prikazana su potraživanja od kupaca sa izvjesnom naplatom i ostala potraživanja –potraživanja za nerefundirano bolovanje. Stanje gotovine u bilansu stanja čine:
 - i. Novac na žiro računima kod poslovnih banaka.....8.956,00
 - ii. Novac u blagajni.....4,00
 - iii. Novac na deviznim računima kod poslovnih banaka (novac na deviznim računima obuhvata novčana sredstva izražena u evrima).....67.365,00

2. PASIVA

- a. **Nota br. 7** Akcijski kapital iskazan u bilansu stanja formiran je na osnovu rješenja Direkcije za privatizaciju. Strukturu ukupnog kapitala preduzeća na dan 31.12.2022. godine čine:
 - i. Akcijski kapital.....3.026.603,00
 - ii. Zakonske rezerve.....352.370,00
 - iii. Neraspoređena dobit.....1.502,00
- b. **Nota br. 8** Na poziciji obaveza nalaze se:
 - i. Obaveze prema dobavljačima.....1.271.326,00

ii. Primljeni avansi.....	50.963,00
iii. Obaveze za neto zarade.....	126.281,00
iv. Ostale obaveze za porez na zarade.....	1.931,00
v. Obaveze za doprinose na zarade.....	72.606,00
vi. Obaveze za doprinose na zarade u UO.....	317,00
vii. Obaveze za ostale poreze.....	19.373,00
viii. Ostale obaveze.....	290.526,00

II. BILANS USPJEHA

Račun dobitaka i gubitaka je dinamički izvještaj u kome su prikazani prihodi i rashodi i finansijski rezultati preduzeća.

1. **Nota br. 9 POSLOVNE PRIHODE** u bilansu uspjeha predstavljaju prihodi od procjene usluga, gdje je priliv ostvaren ili je vjerovatan od prodaje po fakturisanju realizaciji
 - Prihodi od prodaje usluga i roba 8.077.120,00 KM
2. **Nota br. 10 OSTALI PRIHODI** koji su iskazani u bilansu uspjeha
 - Ostali prihodi (otpis obaveza prema dobavljačima, refundacija bolovanja, kamate) 13.368,00 KM

3. **Nota br. 11 POSLOVNI RASHODI** (rashodi iz redovnih aktivnosti)

U rashode koji potiču iz redovnih aktivnosti knjiženi su: nabavna vrijednost materijala, zarade i amortizacija. Zarade zaposlenih obuhvataju neto zarade zaposlenih i naknade zarada sa porezom i doprinosima na zarade.

Amortizacija je urađena prema propisanim stopama na nabavnu vrijednost. Utrošeni materijal i energija, kao i troškovi tekućeg održavanja sredstava za rad iskazani su u bilansu uspjeha u stvarno nastalom iznosu na osnovu izvorne knjigovodstvene dokumentacije.

Na isti način utvrđene su i naknade, dnevnice i topli obrok, reprezentacija, troškovi prevoza u javnom saobraćaju, kao i troškovi članarina i platnog prometa.

Ostali rashodi koji su iskazani u bilansu uspjeha sastoje se od rashoda potrošnog materijala, novčanih kazni i ostalo.



Termomontaža

GRIJANJE, KLIMATIZACIJA, VENTILACIJA



Broj: 137/122
Datum: 24.02.2023
Primalac: APIF
Adresa: Banja Luka

Predmet: Dostavljanje godišnjeg obračuna

U prilogu akta dostavljamo Vam godišnji obračun za 2022. godinu za TERMOMONTAŽA AD Banja Luka.

Prilog: kao u tekstu

DOSTAVLJENO:

- Naslovu
- Kopija
- a/a

S poštovanjem,

Direktor

Borivoje Račić, dipl. ing. maš.





Termomontaža

GRIJANJE, KLIMATIZACIJA, VENTILACIJA



Broj: 136 / 23
Datum: 24.02.2023
Primalac: APIF
Adresa: Banja Luka

Predmet: Potvrda o klasifikaciji preduzeća

Termomontaža je u 2022. godini poslovala kao veliko pravno lice iz sljedećih razloga:

- Prosječna vrijednost poslovne imovine na kraju poslovne godine prelazi 4.000.000,00 KM
- Ukupni godišnji prihod je bio veći od 8.000.000,00 KM

DOSTAVLJENO:

- Naslovu
- Kopija
- a/a

S poštovanjem,

Direktor

Borivoje Račić, dipl. ing. maš.



Termomontaža
GRIJANJE, KLIMATIZACIJA, VENTILACIJA



Datum: 24.02.2023. god.

NOTE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ PO GODIŠNJEM OBRAČUNU ZA 2022. GODINU SAČINJEN U SKLADU SA MRS I MSFI

Finansijski izvještaji čine:

1. Bilans stanja
2. Bilans uspjeha
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu
4. Bilans tokova gotovine

Kod izrade izvještaja o poslovanju korišteni su osnovni finansijski izvještaji koji su sastavljeni na osnovu stanja u poslovnim knjigama, koje su vođene u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Termomontaža A.D.
Karađorđeva 2, 78000 Banja Luka, BiH
Telefoni: (+387 51) 316 980, 300 849
Fax: (+387 51) 316 228, 313 299
E-mail: office@termomontaza.com

MB: 1253794
Web: www.termomontaza.com

JIB: 4400970580002
IB: 400970580002
Žiro računi: 567241-11000829-74 (SBERBANK)
5620990000049964 (Razvojna banka)
5550070103187790 (Nova banka)