

A.D „JUGOPREVOZ „

BILECA

2629/23

NOTE UZ FINANSIJSKE IZVJESTAJE

ZA 2023.GOD.

Bileca ,24.02.2024.god.

A.D. „Jugoprevoz“Bileća osnovan je rjesenjem suda RU-1-708-00 TREBINJE

Struktura preduzeća data je u napomeni br.10

Prosječan broj zaposlenih u 2023 je 5 radnika

Osnovna djelatnost preduzeća je kopneni i putnicki saobraćaj.

2. Osnove za prikazivanje finansijskih izvještaja

Finansijski izvještaji Preduzeća su sastavljeni u skladu sa standardima odobrenim od strane Odbora za Medjunarodne racunovodstvene standarde, a koji nose naziv Medjunarodni standardi finansijskog izvještavanja (MSFI za MSE)

Finansijski izvještaji Preduzeća su iskazani u konvertibilnim markama (KM)

U 2023 A.D „Jugoprevoz“ je ostvarilo sljedeći finansijski rezultat

Opis	2022	2023	razlika
Ukupan prihod	320.041	394.876	74.835
Ukupan rashod	328.816	341.697	12.881

Nota br.1 Poslovni prihodi od 319.163 KM

opis	2022	2023
Prihod od usluge na ino trzistu	4.034	4.270
Prihod od usluge na dom.tr.	234.252	258.146
Prihod os st usluga	34.662	44.995
Prihod od usluge na F.BIH trzistu	-	2.944
Ostali poslovni prihodi	8.920	8.808
ukupno	228.530	319.163

Pridod od usluga na dom. trzistu u iznosu od 258.146 KM se sastoji od :

-prihod od peronizacije i provizije na prodane karte drugih prevoznika 11626 KM ,kao i prodane karte na relaciji B,Luka –Trebinje u iznosu od 48.256 prihod od prevoza učenika osnovnih i srednjih skola iznosi 102.731 KM kao i vanredne linije u iznosu od 15.105 KM od jahorina-auto b.luka u iznosu od 31.187 KM, usluge prevoza radnika-Herc gradnja u iznosu 35.293 KM,USLUGE PREVOZA RADNIKA rdt SWISLION u iznosu 37.200 KM Ostali poslovni prihodi se sastoje od:

Prihoda od zakunine u iznosu od 8.808 KM

Nota br.2 Finansijski prihodi

opis	2022	2023
Prihodi od kamata na hart.od vr.	7.786	4.115
Ostali fin.prihodi--PRESUDA	800	45.782

Prihod od kamata na hartije od vrijednosti koje se drze do roka dospijeca (amortizacija diskonta za 2023.god) iznosi 4.115 KM

Kamata po presudi na tuzbu Opstina Bileca u iznosu od 35.272 KM ,kao i troskovi parnicnog postupka u iznosu od 10.510 KM

Nota br.3 Ostali prihodi

opis	2022	2023
napl.otpisana potrazivanja	20.202	25.816
Prihodi od subvencija od Vlade RS	7.507	-
Prihodi od steta	-	-

Nota br 4 Poslovni rashodi

opis	2022	2023
Troskovi goriva i energije	106.741	100.906
Troskovi materijala	7.860	2.795
Troskovi bruto zarada	73.992	78.808
Ostali licni rashodi-	38.440	42.286
Troskovi proizvodnih usluga	63.104	61.320
Troskovi amortizacije	11.786	11.458

Troskovi poreza	6.918	3.953
Troskovi doprinosa	219	260
Nematerijalni troškovi	19.507	39.911
Ukupno	328.567	341.697

Troskovi materijala u iznosu od 2.795 KM se sastoje od:

Troskovi auto-guma 1.326 KM

Kancelarijski materijal 1.469 KM

Utroseno gorivo i energija u iznosu od 100.906 KM se sastoji od :

Utroseno gorivo 97.399 KM

Utrosena voda 885 KM

Utrosena el.struja 2.622 KM

Ostali licni rashodi u iznosu od 42.286 KM se sastoje od

Troskovi dnevnica 12.264 KM

Troskovi toplog obroka 4.219 KM

Otpremnine za odlazak u penziju -KM

Troskovi bruto ostalih rashoda 25.803 KM

Troskovi proizvodnih usluga u iznosu od 61.380 KM se sastoje od

Troskovi transpornih usluga 450 KM

Postanse usluge i troškovi bezicnog prenosa pod 6.697 KM

Troskovi registracije vozila 3.922 KM

Tekuće održavanje 40.321 KM

Troskovi usluga u prometu -PER.I PROV.NA AUT.STANICAMA 9.274 KM

Troskovi ostalih usluga 225 KM

Troskovi kom.usluga 491 KM

Troskovi poreza u iznosu od 3.952 KM se sastoje od

Porez na nepokretnos 345 KM

Naknada za protivpozarnu zast.95 KM

Razne takse 2.388 KM

Komunalne naknade 849 KM

Naknada za sume 245 KM

Naknada za vode 30 KM

Nematerijalni troškovi u iznosu od 39.911 KM se sastoje od

Knjigovodstvene usluge 3.077 KM

Troškovi neproizvodnih usluga 658 KM

Troškovi ugostiteljskih usluga 63KM

Premije osiguranja 12.323 KM

Troškovi platnog prometa 2.446 KM

Troškovi privrednim komorama I UDRUŽENJIMA 1.060 KM

Ostali nematerijalni troškovi 822 KM

Troškovi str.usavrs 4.363 KM

Troškovi revizorskog izvj. 1.282 KM

Troškovi advokatskih usluga 13.346KM

Troškovi zdravstvenih usluga 171 KM

Pokloni 8.mart 300 KM

NOTA BR.5 OSTALI RASHODI

opis	2022	2023
ISPRAVKA POTRAZIVANJA	-	-
Izd.za hum.i kult.namjene	-	-
Ostali rashodi—RANIJIH GOD-	-	-
KAMATE PO FIN.OBAVEZAMA	250	
KAZNE ZA PREKRSAJE		
	250	-

Nota br 6. IMOVINA

OPIS	BRUTO VRIJEDNOST	ISPRAVKA VR.	NETO VRIJEDNOST
STALNA SREDSTVA	755.519	632.107	123.412

FIN.SREDSTVA PO AMOR.VRIJEDNOSTI	-		-
UKUPNO	755.519	632.107	123.412

U 2023.god.su nabavljena dva vozila i zo :

Bova u iznosu od 18.247 KM

Iveco u iznosi od 21.000 KM

Nota br.7 Nekretnine,postrojenja ,oprema

OPIS	BRUTO VRIJEDNOST	ISPRAVKA VRIJEDN.	NETO VRIJEDNOST
GRADJEVINSKI OBJEKTI	492.332	435.297	57.035
OPREMA	263.187	196.810	66.377

NOTA BR.8 TEKUCA IMOVINA

OPIS	NETO VRIJEDNOST 2022	2023
ZALIHA ROBE	-	-
POTR.OD KUPACA	191.119	116.602
POTR.OD ZAVODA ZA vise pl.porez na dobit	2.265	2.399
DIO DUG.FIN.PL.KOJE DOSPJ.NA NAPLATU	495	-
GOT.EKVIVALENTI I GOTOVINA	80.628	186.258
POREZ NA DODATNU VRIJEDNOST na koje nije steceno pravi odbitka	-	-
Potr. od fizickih lica - Milidragovic	-	-
UKUPNO	274.507	305259

Potrazivanja od kupaca iznose 116.602 KM,a ispravka potrazivanja 8.620 KM

Potrazivanja od kupaca -analiticki

-Opstina Bileca 54.115 KM

-KK Heo-2.192 KM

-Hercegovina prevoz-7.516 KM

-Drum Podgorica-1.104 KM

-O.S Petar Petrovic Njegos -3.842 KM

-HET-1.640 KM

-kud Vladimir Gacinovic -5.672 KM

-Jugoprevoz Gacko-20.742 KM

-Sred.centar Golub Kures- KM

-Herc gradnja - KM

-Respekt plus 4.797 KM

-Centrotrans sarajev 1.706 KM

-Jahorina auto 2.249 KM

-BKV group 1.315 KM

-RDT SWISLION TREBINJE 4.211 KM

-Lalatovic -4.640 KM

-Sons Sarajevo 225 KM

ISPRAVKA SE ODNOSI NA KUPCE :

-Drum 1.103 KM

-Hercegovina prevoz 7.516 KM

Gotovinski ekvivalenti od 186.258 KM se sastoje

Ziro racun razvojna banka na dan 31.12.2023. ima saldo 183.391 KM

Devizni izvod razvojna banka 51 KM

Glavna blagajna 2 KM

Blagajna stranih karata 2.814 KM

Nota br.9 Pasiva

OPIS	IZNOS KM
Pozicija kapitala	241.656
obaveze	78.395
Dugorocne obaveza	-

Nota br. 10 KAPITAL

OPIS	IZNOS KM
Jahorina konseko fond	46.275
ZORAN VUJOVIC	99.165
AKCIONARI FIZICKA LICA	26.599
PENZIONI FOND	32.091
FOND ZA RESTITUCIJU	16.045
INVEST NOVA ZIF	29.195
RADOVIC RADOSLAVKA	71.538
OTP FOND MONETA PODGORICA	-
UKUPNO	320.908
ZAKONSKE REZERVE	740
Gubitak RANIJIH GODINA	28.984
Dobitak tekuće godine	48.992

Nota br. 11 Kratkoročne obaveze

Opis	2022	2023
Obaveze za tuđe karte	11.651	13.479
Obaveze prema dobavljačima	43.194	50.798
Obaveze za zarade i nakn.zarada	15.036	6.848
Porez na dodatnu vrijednost	2.216	2.893
Obaveze za ost.poreze ,dopr,i druge dadzbine	323	172
Obaveze za porez na dobitak	-	4.187
Pasivna vrem.razgranicenja	-	-
Ostale obaveze	-	18
Kratk.obaveze do 12 mj.	-	-
UKUPNO	72.420	78.395

Bileća,24.02.2024



Ovlašteno lice
Bileća