

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, 31.12.2025Godine

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 uloška 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 Marko Gvozdenović, na osnovu Odluke upravnog odbora o imenovanju direktora društva br.AD-36/2025 od 09.10.2025 godine.

Odlukom br.AD-35/2025 od 09.10.2025 godine razrješen je dužnosti direktor Jovo Savanović , zbog ispunjenih uslova za ostvarivanje prava na starosnu penziju, u skladu sa odredbama Zakona o radu i Statuta Društva Glas srpski –grafika a.d., Banja Luka.

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 31.12.2025 godine iznosi : 4.507.930,00 KM, a sastoji se od

-Zemljište	1.208.798,00 KM
-Građevinski objekti	3.164.471,00 KM
-Ostala oprema	109.766,00 KM
-Avansi i nekretnina	16.199,00 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.

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrijednost nematerijalnih ulaganja , nekretnina i opreme umanjena za procijenjeni eventualni ostatak vrijednosti.

Amortizacija se obračunava primjenom proporcionalnog metoda.

Amortizacija je iskazana u iznosu od 104.367,00 KM , a odnosi se na građevinski objekat.

NOTA br.2

-potraživanja za date kredite 8.696,00 KM čiji iznos takođe spada u imovinu društva.

Na ovom kontu su knjiženi dati krediti radnicima za nadogradnju stambenih jedinica u Ul.Radoja Domanovića br.2 zaključeni 29.03.2004 godine.

NOTA br. 3

Vrijednost zaliha čine:

- vrijednost zaliha materijala

9.981,00,00 KM

Popisna komisija nije imala prijedloga za otpis.

NOTA br.4

Kratkoročna potraživanja

- potraživanja od kupaca

2.808,00 KM

Dugovanja kupaca na dan 31.12.2025 godine iznose: 2.808,00 KM

a odnose se na dug društva Telekomunikacije RS.

NOTA br.5

Potraživanja od državnih organa i organizacija knjižena su u iznosu od 19.564,00 KM. Pretplata više plaćeni doprinosi .

NOTA br. 6.

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 **355,00 KM** a odnosi se na stanja na računima poslovnih banaka u iznosu od 355,00 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

571010-0000059816 Komercijalna banka Banja Luka

551001-000160101887 Unicredit bank Banja Luka smo zatvorili 31.08.2023 godine zbog inače smanjenog obima poslovanja.

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>
-revalorizacione rezerve	<u>391.696,00 KM</u>
Ukupno:	<u>4.645.928,00 KM</u>

Nota br.8

Gubitak iz predhodnog perioda **522.467,00 KM**

Gubitak tekuće godine **152.956,00KM**

Ukupni kapital na dan 31.12.2025 godine 3.970.505,00 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. Revalorizacione rezerve u iznosu od 346.750,00 KM formirane su po osnovu prve procjene osnovnih sredstava izvršene 2002-e godine.

NOTA br. 9

Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital na dan bilansa iznose 35.000,00 KM i nastale su kao obaveza po osnovu investiranja u novcu konzorcijuma Integral inženjering a.d.i NIGD Dnevne nezavisne novined.o.o. po osnovu Ugovora o prodaji

državnog kapitala sa Investiciono Razvojnou bankom Republike Srpske od 12.03.2008 godine.

NOTA br. 10

Preduzeće ima i dugoročne finansijsku obavezu u iznosu od 433.500,00 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, te aneksa ugovora od 15.03.2024 godine gdje se mijenja iznos zajma na 450.000,00 KM , te rok vraćanja najkasnije 31.12.2025 godine.

NOTA br. 11

Obaveze prema dobavljačima iznose **98.951,00 KM,**

Obaveza prema Elektroprivredi RS a.d. Trebinje iznosi 5.105,13 KM iznos računa za 12 mjesec 2025 godine.

Ostali dobavljači:

-Grad Banja Luka 40.708,50 KM /komunalna naknada za zemljište/

NOTA BR.12

Bruto plate isplaćene u 2025 godini iznosile su 18.800,00 KM, a takođe je isplaćena i otpremnina , odlazak u penziju u iznosu od 3.901,00 KM.

NOTA br. 13.

Vrsta prihoda	2025	2024
Prihodi od zakupa	14.400,00	14.400,00
Prihodi od zakupa opreme		
Prihodi od državnih donacija	585,00	1.500,00
Prihod na osnovu fakturisanja	30.937,00	27.165,00
Prihodi po osnovu otpisa obaveza	688,00	
Ukupno:	46.610,00	43.065,00

Značajan pad prihoda u 2025 godini u odnosu na predhodnu godinu je iz razloga otkaza ugovora o zakupu pravnim licima/Stylos,Fond Pio/ radi sanacije poslovne zgrade .Ugovor o zakupu sa Mtel a.d,Banja Luka produžen je i u primjeni je od 01.12.2023 godine na neodređeno vrijeme/antenski stub/ .

NOTA br. 14

Rashodi	2025	2024
Troškovi goriva i energije	32.491,00	28.542,00
Troškovi bruto zarada i otprem.	22.701,00	16.163,00
Troškovi usluga	449,00	124,00
Troškovi amortizacije	104.367,00	104.367,00
Troškovi poreza	13.366,00	13.957,00
Ostali troškovi	24.894,00	23.372,00
Rashodi kamata	208,00	8.655,00
Ostali nepomenuti rashodi	1.090,00	
Ukupni rashodi	199.566,00	195.180,00

NOTA br. 15.

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

46.610,00 KM
199.566,00 KM
152.956,00 KM



Za finansije:

[Handwritten signature]