

» BANJALUKAFARM « a.d.
BANJA LUKA

Datum : 21.07.2014.



ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ - NOTE -

Preduzeće » BANJALUKAFARM » a.d. pod ovim nazivom posluje od 24.09.2008. ,rješenje Okružnog privrednog suda u Banjaluci pod brojem 071-0-Reg-08-000645.Osnovna djelatnost preduzeća je Trgovina na veliko farmaceutskim proizvodima. Većinski vlasnik preduzeća je » Tuzlafarm« d.o.o. iz Tuzle. Sjedište preduzeća je u Banjaluci u ulici Sime Miljuša bb. Lice ovlašteno za zastupanje preduzeća je Lović Grujić Maja.U preduzeću je zaposlen 1 radnik.

Finansijski izvještaji za period I – VI 2014.godinu urađeni su u skladu sa MRS i zakonskim propisima koji su bili na snazi u momentu sastavljanja izvještaja.

I OSTVARENI FINANSIJSKI REZULTAT

1. PRIHOD

Preduzeće je u obračunskom periodu ostvarilo prihod u iznosu od 49.136 KM . U tabeli dajemo pregled ostvarenih prihoda :

Red. br.	VRSTA PRIHODA	Tekući period	Prethodni period
1.	Prihodi od prodaje proizvoda	42.463	175.801
2.	Prihodi od prodaje usluga		
3.	Ostali prihodi	6.673	516.240
4.	Finansijski prihodi		2
	UKUPNO	49.136	692.043

Poslovni prihodi tekućeg perioda iznose 42.463 KM i u ukupnom prihodu imaju učešće od 86,42% , ostali prihodi u ukupnom prihodu učestvuju sa 13,58%.Ukupni prihodi tekućeg perioda su manji za 642.907 KM odnosno 92,90 % u odnosu na prethodni period.

II SREDSTVA I IZVORI SREDSTAVA

Po polugodišnjem obračunu za 2014. godine poslovna aktiva je iskazana u iznosu od 831.187 KM i čini ukupnu aktivu.

1. STALNA SREDSTVA

Po polugodišnjem obračunu za 2014. godine iskazana je stalna imovina u iznosu od 674.534 KM.

Red. br.	NAZIV SREDSTVA	Tekući period	Prethodni period
1.	Zemljište	658.097	737.269
2.	Građevinski objekti		-
3.	Oprema	12.874	18.300
4.	Dugoročni krediti u zemlji	3.563	5.203
	UKUPNO	674.534	760.772

Zemljište čini 97.56% ukupne stalne imovine, oprema čini 1.91 % a dug.krediti 0.53 %. Stalna sredstva čine 81.15 % u poslovne aktive.

2. TEKUĆA IMOVINA

U periodu I - VI 2014. godine tekuća imovina iznosi 156.653 KM a učešće tekuće imovine u poslovnoj aktivni iznosi 18,85 %.. Dajemo tabelarni prikaz tekuće imovine u obračunskom periodu :

Red. broj	VRSTA IMOVINE	Tekući period	Prethodni period
1.	Roba	52.131	102.702
2.	Potraživanja od kupaca u zemlji	88.945	44.464
3.	Potraživanja od kupaca inostr.		
4.	Novčana sredstva	1.028	11.330
5.	Druga potraživanja	13.620	220.014
6.	Potraživanja za više plaćen PDV	929	25.971
7.	AVR		26.678
	UKUPNO	156.653	431.159

2. RASHODI

U narednoj tabeli dajemo pregled ostvarenih rashoda tekućeg perioda :

Red. br.	VRSTA RASHODA	Tekući period	Prethodni period
1.	Trošak nab.vrijed.prod. robe	42.027	151.117
2.	Trošakvi materijala	-	217
3.	Trošak goriva u energije	677	1.345
4.	Trošak bruto zarada i naknada	8.847	42.780
5.	Troškovi proizvodnih usluga	3.960	5.994
6.	Amortizacija	2.556	2.874
7.	Nematerijalni troškovi	1.963	160.151
8.	Troškovi poreza i doprinosa	60	600
9.	Ostali rashodi	22.104	1.492
10.	Rashodi kamata	13.342	13.352
11.	Negativne kursne razlike		-
12.	Ostali finansijski fin.rashodi		-
	UKUPNO RASHODI	95.536	379.922

Poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 60.090 KM i čine 62,90 % ukupnih rashoda, a učešće ostalih rashoda iznosi 37,10 % u ukupnim rashodima.

3. GUBITAK

Preduzeće je u periodu I-VI 2014. godine ostvarilo gubitak iz redovne aktivnosti u iznosu od 30.896 KM i gubitak po osnovu ostalih aktivnosti u iznosu 15.504 KM .Ukupan gubitak tekuće godine iznosi 46.400 KM .

Poslovna, odnosno ukupna pasiva tekućeg perioda iznosi 831.187 KM.

KAPITAL

U sledećoj tabeli prikazujemo strukturu kapitala :

Red. broj	VRSTA KAPITALA	Tekući period	Prethodni period
1.	Osnovni kapital	1.608.114	1.608.114
2.	Gubitak prethodnih godina	1.437.141	1.692.466
3.	Gubitak tekuće godine	46.400	312.121
	UKUPNO	124.573	227.769

Učešće kapitala u poslovnoj pasivi iznosi 14,99 %, kao i u ukupnoj pasivi .

OBAVEZE

U tekućem obračunskom periodu iskazane su kratkoročne obaveze iz poslovanjau u iznosu od 706.614 KM. Kratkoročne obaveze čine najveći dio ukupne pasive ii u njoj učestvuju sa 85,01 %.U narednoj taleli dajemo prikaz obaveza tekućeg perioda :

Red. broj	VRSTA OBAVEZE	Tekući period	Prethodni period
1.	Kratkoročni krediti	38.469	47.500
2.	Dobavljači povezana pravna lica	458.524	813.028
3.	Ostali dobavljači	191.605	123.622
4.	Obaveze za neto zarade	14.514	19.567
5.	PVR		1.078
6.	Obaveze za ostale poreze i doprinose	3.502	2.165
7.	Druge obaveze		46.685
	UKUPNO	706.614	1.053.645





**Agencija za posredničke,
informatičke i finansijske
usluge**

Banja Luka

Vuka Karadžića 6; Banja Luka; Tel: 051/217-443; Faks: 051/217-323; e-mail: info@apif.net; www.apif.net; JIB: 4400930280006; PIB: 400930280006

АПИС БАЊАЛУКА
ПРИМЉЕНО

Žiro računi:
562-099-00011503-32
555-007-00015785-44
551-001-00014010-97
567-162-19002080-29
338-350-22003588-58

Дана 22. 07. 2014

BROJ: 85/2014

Prilog Br.1

Mjesto i datum: B. Luka, 21.07.2014

Sjedište: Banja Luka

Naziv pravnog lica: "BANJALUKAFARM" d.o.o.

Adresa: SIME MILUŠEVA BB

JIB:

4	4	0	0	8	0	9	3	7	0	0	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

APIF Banja Luka

PJ/Poslovnica: _____

Predmet: Dodatni podaci

Na osnovu člana 8. stav 2. Pravilnika o načinu prijema, provođenju formalno-pravne, računске i logičke kontrole finansijskih izvještaja predanih u Jedinstveni Registar i o načinu i rokovima za ispravku grešaka u predanim finansijskim izvještajima dostavljam sljedeće podatke:

1. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu

"TUZLA FARM" d.o.o., TUZLA 55,67%

2. Telefon/fax pravnog lica 051/439-392

3. E-mail _____, Web-adresa: _____

4. Status pravnog lica: ☐ javno preduzeće, ☐ finansijska organizacija, ☐ drugi subjekti od javnog interesa (osim JP),
☒ privatno preduzeće, ☐ preduzeće u stečaju ili likvidaciji, ☐ neprofitno pravno lice, ☐ samostalni preduzetnik,
☐ obveznik izrade konsolidovanih finansijskih izvještaja, ☐ ostali.

5. Veličina pravnog lica: ☒ malo, ☐ srednje, ☐ veliko

6. Ime i prezime lica ovlašćenog za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja JANICA DOBROSLOVDIĆ

7. Način angažovanja odgovornog lica iz tačke 6. ovog obrasca:

☐ radni odnos,

☐ ugovor sa preduzetnikom koji je registrovan za pružanje računovodstvenih usluga,

☒ ugovor sa pravnim licem koje je registrovano za pružanje računovodstvenih usluga,

☐ _____.

8. Broj licence lica iz tačke 6. ovog obrasca.

S	R											
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 -

1	4	5	3	/	1	4
---	---	---	---	---	---	---

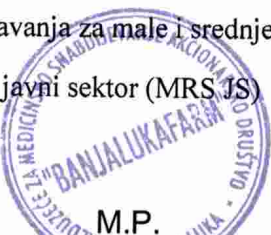
9. Telefon/fax lica iz tačke 6. ovog obrasca 051/439-404, E-mail _____

10. Primijenjeni okviri finansijskog izvještavanja:

☒ Međunarodni računovodstveni standardi (MRS), odnosno Međunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI)

☒ Međunarodni standard finansijskog izvještavanja za male i srednje entitete (MSFI za MSE)

☐ Međunarodni računovodstveni standard za javni sektor (MRS JS)



Potpis lica ovlašćenog za zastupanje obveznika

M.P.

U. Lj. Lj. Lj. Lj. Lj.