

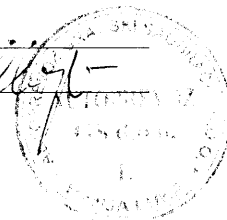
Opšti podaci

Oznaka: V67575

I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:	
1. Vrsta obveznika:	PRIVREDA (šifra: 750)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	NE
3. Naziv pravnog lica:	AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
4. JIB:	4403920920006
5. Matični broj:	11134238
6. Opština:	002
7. Adresa:	Put srpskih branilaca br.35
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	AUTOPREVOZ AD
10. Veličina:	1 - srednje
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	4931
13. Telefon:	051/922-010
14. e mail:	
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	privatno preduzeće
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2016
2. Izvještajni period:	Godisnji (01.01.2016-31.12.2016)
3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda):	X
4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija):	Redovna predaja
5. Konsolidovani izvještaj:	NE
6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja:	međunarodni standard finansijskog izvještavanja za male i srednje entitete (MSFI za MSE)
7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period):	NE
III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja:	
1. Ime i prezime:	Mirjana Borjanic
2. Način angažovanja:	ugovor sa pravnim licem koje je registrovano za pružanje rac. usluga
3. Broj licence:	SR -1077/17
4. e mail:	deltab.mirab@blic.net
5. Telefon:	051/925-673
6. Fax:	/-

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)	001	495.475	51.874	443.601	35.000
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002	4.750		4.750	
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004				
012, dio 019	3. Goodwill	005				
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006				
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007	4.750		4.750	
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	490.725	51.874	438.851	35.000
020, dio 029	1. Zemljište	009				
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010				
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	490.725	51.874	438.851	35.000
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012				
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013				
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014				
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015				
030, dio 039	1. Šume	016				
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017				
032, dio 039	3. Osnovno stado	018				
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019				
037, 038 i dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020				
4	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021				
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022				
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023				
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024				
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025				
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026				
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027				
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospelja	028				
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030				
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	1.257.040		1.257.040	60.696
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	75.811		75.811	1.025
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	60.445		60.445	1.025
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034				
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035				
130 do 139	4. Zalihe robe	036	462		462	
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038	14.904		14.904	

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans stanja-aktiva

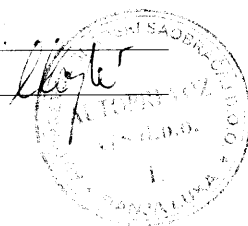
na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)	039	1.181.229		1.181.229	59.671
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	1.008.982		1.008.982	11.300
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041	780.898		780.898	
201,202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	199.193		199.193	11.300
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043	23.291		23.291	
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044				
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045				
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	5.600		5.600	
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047				
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048				
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049				
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050				
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	051				
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052				
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053				
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054				
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055				
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	162.686		162.686	47.005
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057	162.686		162.686	
241 do 249	b) Gotovina	058				47.005
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059	8.515		8.515	320
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	1.046		1.046	1.046
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061				
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	1.752.515	51.874	1.700.641	95.696
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	1.752.515	51.874	1.700.641	95.696
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065				
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	1.752.515	51.874	1.700.641	95.696

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. KAPITAL (102 – 109 + 110 – 111 + 112 + 116 + 117 – 118 + 119 – 123)	101	259.804	29.872
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102		
300	1. Akcijski kapital	103		
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadržani udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
309	6. Ostali osnovni kapital	108		
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V REZERVE (113 do 115)	112		
322	1. Zakonske rezerve	113		
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
330, 331 i 334	VI REVALORIZACIONE REZERVE	116		
332	VII NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	117		
333	VIII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	118		
34	IX NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)	119	259.804	29.872
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	29.872	0
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	229.932	29.872
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123		
350	1. Gubitak ranijih godina	124		
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126		
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	V. OBAVEZE (136 + 144)	135	1.440.837	65.824
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	140		
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143		

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans stanja-pasiva

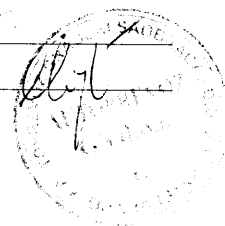
na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
42 do 49	II KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)	144	1.440.837	65.824
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145		30.743
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146		
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149		30.743
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	1.224.292	28.721
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151	2.453	1.046
431	b) Dobavljači -- povezana pravna lica	152	388.276	
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	721.512	27.675
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154	48.872	
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155	63.179	
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	156.069	2.386
460 do 469	5. Druge obaveze	158	8.319	
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	26.656	
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	7.119	61
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	17.488	3.019
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162	894	894
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	1.700.641	95.696
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165		
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	1.700.641	95.696

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI- I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 211 – 212 + 213 – 214 + 215)	201	3.930.132	45.658
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	150.995	
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204	150.995	
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	3.613.142	45.658
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207		
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	3.613.142	45.658
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209		
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210		
630	4. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	211		
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640 i 641	6. Povećanje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215	165.995	
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	3.676.289	12.467
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217	90.003	
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	555.316	449
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	895.010	2.553
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	851.890	2.553
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	43.120	
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	1.977.388	7.759
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	51.873	
540	a) Troškovi amortizacije	224	51.873	
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	99.686	1.454
555	7. Troškovi poreza	227	6.151	248
556	8. Troškovi doprinosa	228	862	4
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229	253.843	33.191
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230		
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	959	
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232	959	
661	2. Prihodi od kamata	233		
662	3. Pozitivne kursne razlike	234		
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237		
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	1.665	
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	9	
562	3. Negativne kursne razlike	241	1.656	
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243		
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 – 238) ili (231 – 238 – 230)	244	253.137	33.191

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans uspjeha
 na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	D. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 – 231) ili (238 – 229 – 231)	245		
67	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	2.582	
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247	2.582	
671	2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	248		
672	3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	249		
673	4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	250		
674	5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	251		
675	6. Dobici po osnovu prodaje materijala	252		
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253		
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254		
678	9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	255		
679	10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256		
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257		
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		
571	2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina	259		
572	3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	260		
573	4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	261		
574	5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodaje materijala	263		
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266		
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267		
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268	2.582	
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269		
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270		
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava	271		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	272		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	273		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	275		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	276		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	277		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill)	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
58	II RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)	280		
580	1. Obezbvredjenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezbvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezbvredjenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezbvredjenje bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija	284		

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezbvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezbvredjenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezbvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezbvredjenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezbvredjenje ostale imovine	289		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 – 280)	290		
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 – 270)	291		
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	292		
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	293		
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294	255.719	33.191
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 – 292 – 244 – 268 – 290)	295		
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	296	25.786	3.319
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobitak tekuće godine (294 – 295 – 296 – 297 + 298)	299	229.933	29.872
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300		
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	3.933.673	45.658
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	3.677.954	12.467
724	O. Međudividue i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	303		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	304		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	305		
	Obična zarada po akciji	306		
	Razrijeđena zarada po akciji	307		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	97	7
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	97	7
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	229.933	29.872
	I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401		
	1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
	2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
	3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
	4. Aktuarski dobici od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu	407		
	II GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)	408		
	1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
	2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
	3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
	4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
	5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
	B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401 – 408) ili (408 – 401)	414		
	V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

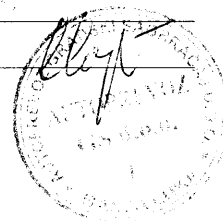
Bilans uspjeha
 na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414 ± 415)	416		
	D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417	229.933	29.872
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418		

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____



Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31. 12. 2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
10	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601		
201 i dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)	602	1.442.569	47.299
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	139.610	
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604	1.737	
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	7.372.662	40.299
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	710.201	
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607	578	
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608	150.995	
602 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609		
603 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610		
dio 61	Prihodi od prodaje proizvoda	611		
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612		
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613	3.535.221	45.658
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614	63.949	
613 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	615		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616		
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617		
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618		
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	157.930	
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620	1.321	
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	621		
dio 650	Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju [1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	622		
651	b) Prihod od zakupnina	623	156.609	
652	v) Prihod od donacija	624		
653	g) Prihod od članarina	625		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	626		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	627		
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628		
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629	959	
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631		
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633		449
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	409.093	
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635	851.891	2.553
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636		
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	854	

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Ankes I-dodatni računovodstveni izvještaj

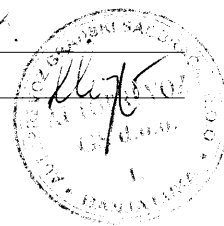
na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638		
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	1.977.388	7.759
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		
531	b) Troškovi transportnih usluga	641	196.153	
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	43.463	200
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		
533	d) Troškovi zakupa	644	230.128	500
534 + 535	đ) Troškovi sajmovi, reklame i propagande	645		
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	1.507.644	7.059
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)	649	145.055	1.706
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	106.699	
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651		
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	3.061	
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	14.590	750
553	g) Troškovi platnog prometa	655	8.746	67
554	d) Troškovi članarina	656		
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju2): na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658	6.151	248
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	5.808	641
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	655.130	1.794
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	506.961	2.114
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	26.656	
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664		1.046
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665	24.342	
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666		
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	667		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	668		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	669		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	670	270.400	528

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____



Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 504)	501	7.077.209	62.046
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	786.343	36.000
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503	1.321	
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	6.289.545	26.046
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	6.961.528	20.041
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	6.261.740	19.471
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	699.788	77
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509		300
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510		193
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511	115.681	42.005
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (505 – 501)	512		
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (514 do 519)	513		
	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		
	2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
	3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
	4. Prilivi po osnovu kamata	517		
	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (521 do 524)	520		
	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		
	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523		
	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (513 – 520)	525		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (520 – 513)	526		
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527		5.000
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530		5.000
	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (533 do 538)	532		
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534		
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535		
	4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536		
	5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	537		
	6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538		
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (527 – 532)	539		5.000
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540		
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	7.077.209	67.046
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	6.961.528	20.041
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543	115.681	47.005

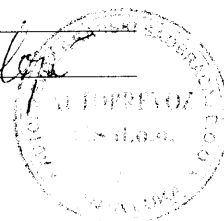
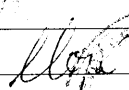
Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
Maticni broj: 11134238
JIB: 4403920920006
Šifra djelatnosti: 4931
Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 -- 541)	544		
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	47.005	
	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		
	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545 + 543 – 544 + 546 – 547)	548	162.686	47.005

Lice sa licencom: Lice ovlašteno za zastupanje: 

4MDCFE - 24.02.2017

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br. 35

Izveštaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacije rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20__ godine	901								
	2. Efekti promjena u računov. politikama	902								
	3. Efekti ispravke grešaka	903								
	Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20__ godine (901 ± 902 ± 903)	904								
	4. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
	5. Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
	6. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izveštaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
	7. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	908					29.872	29.872		29.872
	8. Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
	9. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokrivenje gubitka	910								
	10. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
	11. Stanje na dan 31. 12. 20__ godine / 01. 01. 20__ Godine (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912					29.872	29.872		29.872
	12. Efekti promjena u računov. politikama	913								
	13. Efekti ispravke grešaka	914								
	14. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20__ godine (912 ± 913 ± 914)	915					29.872	29.872		29.872

4MDCFE - 24.02.2017

Naziv obveznika: AUTOPREVOZ GS d.o.o. Banja Luka
 Matični broj: 11134238
 JIB: 4403920920006
 Šifra djelatnosti: 4931
 Sjedište: Put srpskih branilaca br.35

Izvještaj o promjenama u kapitalu

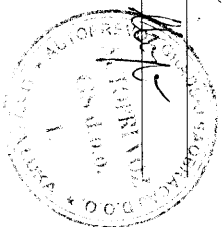
na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacije rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	15. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
	16. Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
	17. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
	18. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	919					229.932	229.932		229.932
	19. Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
	20. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokrivenje gubitka	921								
	21. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	922								
	22. Stanje na dan 20. Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923					259.804	259.804		259.804

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



**NOTE – NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PERIOD
01.01 – 31.12.2016.GODINE**

FEBRUAR, 2017.GODINE

NOTE – NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PERIOD 01.01 - 31.12.2016.GODINE

1. OSNOVNE KARAKTERISTIKE

Autoprevoz GS d.o.o. Banja Luka, registrovan je kod Osnovnog suda u Banja Luci 02.09.2015. godine.

Osnovna djelatnost preduzeća je gradski i prigradski kopneni prevoz putnika.

Sjedište je u Banja Luci u Ulici bulevar srpske vojske 35

Na dan 31.12.2016. u preduzeću je bilo 99 zaposlenih radnika.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

Finansijski izvještaji preduzeća su rađeni i sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji , kao i skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja za male i srednje entitete (IFRS za SME).

Od gore navedenih standarda primjenjeni su oni koji su relevantni za našu vrstu djelatnosti – gradski i prigradski kopneni prevoz putnika .

Pri izradi godišnjeg finansijskog izvještaja korišteni su zakonski propisi iz oblasti poreske regulative, kao i drugi zakonski i podzakonski akti koji su bili na snazi u momentu nastanka poslovnog događaja i njihovog evidentiranja.

Prilikom izrade pomenutih obrazaca , koji čine set godišnjeg obračuna, korištena je preporuka i objašnjenje koje je objavljeno u časopisu :“Finrar“, broj 01/17.

Iznosi u finansijskim izvještajima iskazani su u konvertibilnim markama (KM).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. *Prihodi*

Prihodi od izvršenih usluga se iskazuju po propisanoj-fakturnoj vrijednosti, odnosno cijene usluga su određene odlukama Osnivača-vlasnika, a usaglašene sa nadležnim opštinskim i državnim institucijama zaduženim za kopneni prevoz putnika.

3.2. *Troškovi tekućeg održavanja*

Troškovi tekućeg održavanja iskazuju se u bilansima u stvarno nastalom iznosu i u periodu kada su nastali.

3.3. *Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja*

Sve pozicije sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja (EUR,CHF, HRK, RSD) su preračunate u njihovu protuvrijednost u konvertabilnim markama po zvaničnom kursu važećim na dan bilansiranja. Kurs EUR-a je stabilan tako da nisu izkazane kursne razlike.

3.4. *Porezi i doprinosi*

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata predstavljaju plaćanje prema važećim republičkim i opštinskim propisima radi finansiranja raznih komunalnih opštinskih i republičkih potreba . Ova vrsta poreza je uključena u okvir ostalih poslovnih rashoda

3.5. *Osnovna sredstva*

Osnovna sredstva se knjiže po nabavnoj vrijednosti. Nabavna vrijednost obuhvata fakturu vrijednost i troškove nastale prilikom izgradnje, uključujući carine i nepovratne poreze, kao i direktne troškove dovođenja sredstva u stanje upotrebe za namijenjenu funkciju.

Pod osnovnim sredstvima smatraju se ona sredstva čiji je očekivani vijek trajanja i upotrebe duži od jedne godine.

3.6. *Amortizacija*

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava na nabavnu vrijednost od početka godine kao i na osnovna sredstva nabavljena u toku godine i to primjenom linearne metode obračuna amortizacije.

4. NAPOMENE-NOTE

Uporedni podaci za izradu ovih nota predstavljaju finansijski izvještaji za isti period 2015.godine. Napominjemo da pomenuti izvještaji pokrivaju cijelu kalendarsku i izvještajnu 2015.godinu i samim tim predstavljaju adekvatan podatak za poređenje.

4.1.Prihodi

Prihode koji su iskazani u finansijski izvještajima na dan 31.12.2015. i 31.12.2016.godine čine sljedeći pokazatelji:

PRIHODI(izraženi u KM)	31.12.2015.	31.12.2016.
poslovni prihodi	45.658	3.930.132
finansijski prihodi		959
ostali prihodi		2.582
Ukupno prihodi	45.658	3.933.673

4.2. Rashodi

Na rashodima su vršena knjiženja svih vrsta rashoda-troškova koji su nastali u periodu, strogo vodeći računa o sučeljavanju prihoda i rashoda.

RASHODI(izraženi u KM)	31.12.2015.	31.12.2016.
poslovni rashodi	12.467	3.676.289
finansijski rashodi		1.665
ostali rashodi		
Ukupno rashodi	12.467	3.677.954

4.3. Osnovna sredstva

U posmatranom periodu vršila su se ulaganja u osnovna sredstva, čije vrijednosti na dan 31.12.2016. godine su navedene u tabeli.

OSNOVNA SREDSTVA	31.12.2016.
Nabavna vrijednost	495.475
Ispravka vrijednosti	51.874
Sadašnja vrijednost	443.601

Najznačajnija povećanja u periodu 01.01-31.12.2016.godine bila su na transportnim sredstvima, nabavke autobusa.

4.4. Kupci i dobavljači

Stanje kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2016.godine je 1.003.382 KM, koja se odnose na sledeće:

1. Kupci povezana lica	780.898
2. Kupci u zemlji	199.193
3. Kupci iz inostr.	23.291

Stanje obaveza prema dobavljačima na dan 31.12.2016.godine je 1.158.660 KM, koja se odnose na sledeće:

1. Dobavljači povezana lica	388.276
2. Dobavljači u zemlji	721.512
3. Dobavl. inostrani	48.872

4.5. Tokovi gotovine

U 2016. godini priliv gotovinskih sredstava iz redovne djelatnosti iznosi 7.077.209 KM, dok je odliv po osnovu poslovnih aktivnosti 6.961.528 KM, odnosno neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti je 115.681 KM.

Stavljajući u odnos naprijed navedene prilive i odlive dolazimo do pokazatelja da je ukupan priliv u 2016.godini 7.077.209 KM, dok je ukupan odliv 6.961.528 KM, odnosno stanje gotovine na dan 31.12.2016. godine je 162.686 KM.

4.6. Kapital

U izvještajnom periodu 01.01-31.12.2016.god. došlo je do povećanja kapitala , za iznos 229.932 KM koji se odnosi na neraspoređeni dobitak tekuće godine.

Stanje kapitala na dan 31.12.2016. godine iznosi 259.804 KM.

Banja Luka, 31.12.2016.god.

NAPOMENE SAČINIO-LA:

Borjanić Mirjana

Direktor:

Dejan Mijić

