

Izveštaj o finansijskom položaju na dan 31.12.2013. godine

Matični broj: 1058924

Šifra djela 9603
tnosti:Naziv privrednog društva, zadruge,
drugog pravnog lica ili
preduzetnika:Žiro562-100-8000014
računi:

555-007-0056157

GRADSKO GROBLJE JK a.d.

Sjedište: BANJA LUKA

JIB: 4400873890005

Bilans stanja

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2013. godine

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine		
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)
1	2	3	4	5	6
AKTIVA					
	A. STALNA IMOVINA (002+008+015+021+030)	001	1.598.157	427.344	1.170.813
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (003 do 007)	002	14.630	11.230	3.400
010	1. Ulaganja u razvoj	003			0
011	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0
012	3. Goodwill	005			0
014	4. Ostala nematerijalna ulaganja	006	14.630	11.230	3.400
015 i 016	5. Avansi i nematerijalna ulaganja u pripremi	007			0
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	1.582.942	416.114	1.166.828
020	1. Zemljište	009			0
021	2. Građevinski objekti	010	1.023.494	109.264	914.230
022	3. Postrojenja i oprema	011	559.448	305.850	252.598
023	4. Investicione nekretnine	012			0
027 i 028	5. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	013			0

JK a.d. Gradsko groblje Banja Luka

029	6. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	014			0
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015	585	0	585
030	1. Šume	016			0
031	2. Višegodišnji zasadi	017			0
032	3. Osnovno stado	018			0
033	4. Sredstva kulture	019			0
038 i 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020			0
04	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021	0	0	0
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022			0
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023			0
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024			0
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025			0
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026			0
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027			0
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijuća	028			0
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029			0
050	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030			0
	B. TEKUĆA IMOVINA (032+039+060)	031	826.091	304.956	521.135
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	318.639	128.677	189.962
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	43.477		43.477
110 do 112	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034			0
120	3. Zalihe gotovih proizvoda	035	26.986		26.986
130 do 139	4. Zalihe robe	036	98.113		98.113
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037			0
150 do 159	6. Dati avansi	038	150.063	128.677	21.386
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (040+046+055+058+059)	039	507.452	176.279	331.173
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 045)	040	484.492	176.279	308.213
200, dio 209	a) Kupci-povezana pravna lica	041			0
201, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	462.774	176.199	286.575
202, dio 209	v) Kupci u inostranstvu	043	80	80	0

JK a.d. Gradsko groblje Banja Luka

210 do 219	g) Potraživanja iz specifičnih poslova	044			0
220 do 229	d) Druga kratkoročna potraživanja	045	21.638		21.638
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (047 do 054)	046	0	0	0
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	047			0
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	048			0
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	049			0
233 i 234	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	050			0
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	051			0
236, dio 239	d) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	052			0
237	e) Okupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	053			0
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	054			0
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (056+057)	055	22.960	0	22.960
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	056			0
241 do 249	b) Gotovina	057	22.960		22.960
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	058			0
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	059			0
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	060			0
29	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	061			0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+031+061)	062	2.424.248	732.300	1.691.948
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	063			0
	Đ. UKUPNA AKTIVA (062+063)	064	2.424.248	732.300	1.691.948

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine	bil
1	2	3	4	
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122)	101	542.409	
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	418.444	
300	1. Akcijski kapital	103	418.444	
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadružni udjeli	105		

JK a.d. Gradsko groblje Banja Luka

304	4. Ulozi	106	
305	5. Državni kapital	107	
306	6. Ostali osnovni kapital	108	
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109	
320	III EMISIONA PREMIJA	110	
dio 32	IV REZERVE (112+113)	111	0
321	1. Zakonske rezerve	112	
322	2. Statutarne rezerve	113	
330, 331 i 334	V REVALORIZACIONE REZERVE	114	302.376
332	VI NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	115	
333	VII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	116	
34	VIII NERASPOREĐENI DOBITAK (118 do 121)	117	0
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	118	
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	119	
342	3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	120	
343	4. Neto prihod od samostalne djelatnosti	121	
35	IX GUBITAK DO VISINE KAPITALA (123+124)	122	178.411
350	1. Gubitak ranijih godina	123	33.634
351	2. Gubitak tekuće godine	124	144.777
40	B. DUGOROČNA REZERVISANJA (126 do 131)	125	335.469
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	126	15.582
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	127	
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	128	
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	129	
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	130	13.909
405	6. Ostala dugoročna rezervisanja	131	305.978
	V. OBAVEZE (133+142)	132	814.070
41, osim 418	I DUGOROČNE OBAVEZE (134 do 141)	133	200.255
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	134	
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	135	
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	136	
413 i 414	4. Dugoročni krediti	137	190.120

JK a.d. Gradsko groblje Banja Luka

415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	138	10.135
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	139	
418	7. Odložene poreske obaveze	140	
419	8. Ostale dugoročne obaveze	141	
42 do 48	II KRATKOROČNE OBAVEZE (143+148+153+154+155+156+157+158+159+160)	142	613.815
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (144 do 147)	143	0
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	144	
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana	145	
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	146	
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	147	
43	2. Obaveze iz poslovanja (149 do 152)	148	425.514
430	a) Primitveni avansi, depoziti i kaucije	149	26.669
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	150	
432 i 433	v) Ostali dobavljači	151	398.845
439	g) Ostale obaveze iz poslovanja	152	
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	153	
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	154	153.992
460 do 469	5. Druge obaveze	155	6.260
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	156	26.673
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	157	1.176
481	8. Obaveze za porez na dobitak	158	0
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja	159	
495	10. Odložene poreske obaveze	160	
	G. POSLOVNA PASIVA (101+125+132)	161	1.691.948
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	162	
	UKUPNA PASIVA	163	1.691.948

Banja Luka

Dana 28.2.2014.god.

Karanović Gordana

lic.br.485/13

Direktor

Nedeljko Milako