



Матични број 1027794

Шифра дјелатности 010202

Назив предузећа-задруге или друштва за управљање ПИФ-ом

АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ"

Сједиште СТАНАРИ

ЈИБ 4400122060007

Жиро рачуни код пословних банака
562-005-00003201-56 Развојна банка Добој
554-006-00000470-75 Павловић банка Добој
555-008-00023746-71 Нова банка Добој
161-025-000962-0022 Раиффеисен банк

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2004.године

износи у конвертибилним маркама

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Озн- ака АОП	Износ текуће године			Износ претх- одне године (почет.стање)
			Бруто	Исправка вредности	Нето (4 -5)	
1		3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+009+017)	002	73,698,235	44,070,536	29,627,699	29,945,997
01	I. Нематеријална улагања (004 до 008)	003	1,074,834	91,287	983,547	1,073,286
010	1.Оснивачка улагања	004				
011	2.Улагања у развој	005				
013	3.Концесије,патенти,лиценце и слична права	006				
014	4.Улагања изнад књиговодствене вредности-goodwill	007				
015 □ до 019	5.Друга нематеријална улагања	008	1,074,834	91,287	983,547	1,073,286
02	II. Основна средства (010 до 016)	009	72,596,833	43,979,249	28,617,584	28,846,143
020,021,025	1.Земљиште,шуме и вишегодишњи засади	010	24,109,967		24,109,967	24,109,967
022	2.Грађевински објекти	011	11,924,702	8,309,608	3,615,094	3,857,446
023	3.Опрема	012	36,331,673	35,508,247	823,426	868,85
024	3.Алат и инвентар	013	216,051	161,394	54,657	3,162
026	5.Основно стадо	014				
027	6.Остала основна средства	015				
028,029	7.Аванси и основна средства у припреми	016	14,440		14,440	6,718
03	III. Дугорочни финансијски пласмани (018 до 024)	017	26,568		26,568	26,568
030	1.Учешће у капиталу повезаних правних лица	018				
031	2.Учешће у капиталу других правних лица	019				
032	3.Дугоирочни кредити повезаним правним лицима	020				
033,034	4.Дугорочни кредити	021				
035	5.Дугорочне хартије од вриједности	022				
036	6.Откупљене сопствене акције	023				
039	7.Остали дугорочни пласмани	024	26,568		26,568	26,568

1	2	3	4	5	6	7
	V. ОБРТНА ИМОВИНА (026+032+044)	025	4,322,235	3,168,791	1,153,444	1,331,809
	I. Залихе (027 до 031)	026	505,952	5,119	500,833	895,973
10	1.Материјал	027	269,249	2,441	266,808	227,086
11	2.Недовршена производња	028				
12	3.Готови производи	029	44,680		44,680	502,722
13	4.Роба	030				
14	5.Дати аванси	031	192,023	2,678	189,345	166,165
	II. Краткорочна потраживања и пласмани (033 + 038)	032	3,800,576	3,163,672	636,904	433,305
20,21,22	1.Краткорочна потраживања (034 до 037)	033	3,800,576	3,163,672	636,904	433,305
200	а) Купци-повезана правна лица	034				
201,202	б) Купци	035	3,741,114	3,163,672	577,442	391,865
	в) Потраживања из специфичних послова	036				
21	г) Друга потраживања	037	59,462		59,462	41,440
	2.Краткорочни финансијски пласмани (039 до 043)	038				
230	а) Краткорочни пласмани у повезана правна лица	039				
231,232,233	б) Краткорочни кредити	040				
234,235	в) Хартије од вриједности	041				
236	г) Мјенице	042				
239	д) Остали краткорочни пласмани	043				
24	III. Готовински еквиваленти и готовина (045 + 046)	044	15,707		15,707	2,531
240	1.Хартије о вриједности (готовински еквиваленти)	045				
241 do 249	2.Готовина	046	15,707		15,707	2,531
28	Г. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	047				
	Д. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+025+047)	048	78,020,470	47,239,327	30,781,143	31,277,806
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА	049				
	Е. ПОСЛОВНА АКТИВА (048 + 049)	050	78,020,470	47,239,327	30,781,143	31,277,806
80	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	051				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Озн- ака АОП	Износ на дан биланса текуће год.	Износ претх- одне године (поч.стање)
1		3	4	5
	ПАСИВА			
	A.КАПИТАЛ (102+110+111+112+115-118)	101	19,924,668	22,463,910
30	I. Основни капитал (103 до 109)	102	25,227,796	25,227,796
300	1.Акцијски капитал-обичне акције	103	25,227,796	25,227,796
301	2.Акцијски капитал-приоритетне акције	104		
302	3.Удјели друштва са ограниченом одговорности	105		
303	4. Улози	106		
304	5. Државни капитал	107		
305	6. Задружни удјели	108		
309	7. Остали капитал	109		
310	II. Емисиона премија	110		
311	III. Ревалоризационе резерве	111		3,385,830
до 31	IV. Резерве из добити (113+114)	112		
312	1.Законске резерве	113		
313	2.Статутарне и друге резерве	114		
32	B. Нераспоређени добитак (116+117)	115		
320	1.Нераспоређена добит ранијих година	116		
321	2.Нераспоређена добит текуће године	117		
33	VI. Губитак до висине капитала (119+120)	118	5,303,128	6,149,716
330	1. Губици ранијих година	119	2,763,886	5,437,574
331	2. Губитак текуће године	120	2,539,242	712,142
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (122+123+124+125)	121		
400 □о 404	I. Резервисања за трошкове и ризике	122		
405	II. Резервисања за пензије	123		
407	III. Негативни goodwill	124		
409	IV. Остала дугорочна резервисања	125		
	B. ОБАВЕЗЕ (127+133)	126	10,856,475	8,813,896
41	I. Дугорочне обавезе (128 до 132)	127	1,441,057	1,494,154
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	128		
411	2. Обавезе према повезаним правним лицима	129		
412	3. Обавезе по дугорочним хартијама од вриједности	130		
413,414	4. Дугорочни кредити	131	1,441,057	1,494,154
419	5. Остале дугорочне обавезе	132		

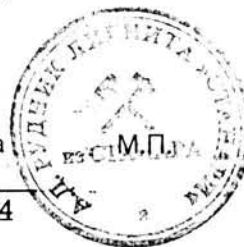
1	2	3	4	5
42 □о 47	II. Краткорочне обавезе (134 до 144)	133	9,415,418	7,319,742
420	1. Краткорочни кредити од повезаних правних лица	134		
421,422,423	2. Краткорочни кредити	135	230,582	125,092
424 □о 429	3. Остале краткорочне финансијске обавезе	136	24,698	110,588
430	4. Примљени аванси, депозити и кауције	137	289,117	341,519
431	5. Добављачи-повезана правна лица	138		
432,433	6. Добављачи	139	6,279,056	4,923,178
434 □о 439	7. Остале обавезе из пословања	140		
44	8. Обавезе из специфичних послова	141		
45	9. Обавезе за зараде и накнаде зарада	142	429,472	790,841
46	10. Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	143	2,094,329	967,861
47	11. Друге обавезе	144	68,164	60,663
48	Г. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	145		
	Д. ПОСЛОВНА ПАСИВА (101+121+126+145)	146	30,781,143	31,277,806
81	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	147		

У Станарима
дана 22.02.2005 године

Лице одговорно за
састављање биланса

Лиценца бр. 2053-5654

Bjelovic' Terker



Директор

[Signature]

Матични број 1027794

Шифра дјелатности 010202

Назив предузећа-задруге или друштва за управљање ПИФ-ом

АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ"

Сједиште СТАНАРИ

ЈИБ 4400122060007

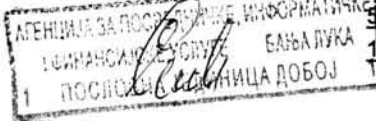
Жиро рачуни код пословних банака

562-005-00003201-56 Развојна банка Добој

554-006-00000470-75 Павловић банка Добој

555-008-00023746-71 Нова банка Добој

161-025-000962-0022 Раиффеисен банк



БИЛАНС УСПЈЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2004 године

Handwritten signature

износи у конвертибилним маркама

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Озн- ака АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ			
	I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+206+210+211+213-214)	201	7,020,378	4,850,126
	1. Приходи од продаје робе (203 до 205)	202	10,267	10,935
600	а) Приходи од продаје робе пов. правним лицима	203		
601	б) Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204	10,267	10,935
602	в) Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	205		
	2. Приходи од продаје производа и услуга (207 до 209)	206	7,357,452	4,303,968
610	а) Приходи од продаје производа и услуга повезаним правним лицима	207		
611	б) Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	208	7,270,157	4,080,545
612	в) Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	209	87,295	223,423
62	3. Приходи од активирања учинака и робе	210	88,201	32,501
64	4. Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	211	22,500	
65	5. Други пословни приходи	212		
630	6. Повећање вриједности залиха учинака	213	169,824	502,722
631	7. Смањење вриједности залиха учинака	214	627,866	
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (216 до 220+223 до 228)	215	9,581,135	5,538,938
501	1. Набавна вриједност продате робе	216	10,975	16,956
511	2. Трошкови материјала за израду	217	635,607	908,374
512	3. Трошкови осталог материјала	218		
513	4. Трошкови горива и енергије	219	876,034	645,183
52	5. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (221 + 222)	220	3,010,469	1,767,016
520	а) Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада	221	2,623,985	1,732,527
529	б) Остали лични расходи	222	386,484	34,489
53	6. Трошкови производних услуга	223	4,336,079	1,686,937
540	7. Трошкови амортизације	224	550,914	425,800
541	8. Трошкови резервисања за материјалне трошкове	225		
550 до 555 и 55	9. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	226	92,498	68,862
556	10. Трошкови пореза	227	54,233	10,232
557	11. Трошкови доприноса	228	14,326	9,578

1	2	3	4	5
	III. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (230 до 237)	229	188,251	239,560
670	1. Добици од продаје основних средстава и нематеријалних улагања	230		
671	2. Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вриједности	231		3,419
672	3. Добици од продаје материјала	232		
673	4. Приходи из ранијих година	233		
674	5. Вишкови	234		
675	6. Приходи од смањења обавеза	235	99,036	236,141
676	7. Приходи од укидања неискоришћених дугорочних резервисања за ризике	236		
678	8. Други непоменути остали приходи	237	89,215	
	IV. ОСТАЛИ РАСХОДИ (239 до 247)	238	82,695	171,244
570	1. Губици на основу расходовања и отписа основних средстава и нематеријалних улагања	239	513	137,366
571	2. Губици на основу продаје основних средстава и нематеријалних улагања	240		
572	3. Губици на основу продаје учешћа и дугорочних хартија од вриједности	241		
573	4. Губици од продаје материјала	242	3,177	
574	5. Расходи из ранијих година	243	15,398	
575	6. Мањкови	244		
576	7. Отписи обртних средстава осим учинака	245	50,087	3,516
577	8. Расходи дугорочних резервисања за ризике	246		
578	9. Други непоменути остали расходи	247	13,520	30,362
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201+229-215-238)	248		
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (215+238-201-229)	249	2,455,201	620,496
	Б. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ			
	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (251 до 254)	250	202	1326
660	1. Финансијски приходи од повезаних правн.лица	251		
661	2. Приходи од камата	252	80	28
662	3. Позитивне курсне разлике	253		1,298
669	4. Остали финансијски приходи	254	122	
	II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (256 до 260)	255	84,243	92,972
560	1. Финансијски расходи из односа са повезаним прав. лицима	256		
561	2. Расходи камата	257	84,243	86,444
562	3. Негативне курсне разлике	258		6,528
563	4. Отписи дугорочних финансијских пласмана	259		
569	5. Остали финансијски расходи	260		
	III. ДОБИТАК ФИНАНСИРАЊА (250 - 255)	261		
	IV. ГУБИТАК ФИНАНСИРАЊА (255 - 250)	262	84,041	91,646
	В. РЕЗУЛТАТ РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ			
	I. ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (248+261-249-262)	263		
	II. ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (249+262-248-261)	264	2,539,242	712,142
	Г. ВАНРЕДНИ ДОГАЂАЈИ			
679	I. ПРИХОДИ ИЗ ВАНРЕДНИХ ДОГАЂАЈА	265		
579	II. РАСХОДИ ИЗ ВАНРЕДНИХ ДОГАЂАЈА	266		

1	2	3	4	5
680	1. Приходи од ревалоризације материјалних и нематеријалних средстава	267		
580	2. Расходи на основу ревалоризације и признавања импаритетних губитака на материјалним и нематеријалним средствима	268		
	III. РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ ДОБИТАК (267 - 268)	269		
	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНИ ГУБИТАК (268 - 267)	270		
	D. БРУТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА			
	I. БРУТО ДОБИТАК(263+265-266+269)	271		
	II. БРУТО ГУБИТАК(264+266-265+270)	272	2,539,242	712,142
	Ђ. ДОБИТАК И ГУБИТАК			
	I. ДОБИТАК (271-272)	273		
	II. ГУБИТАК (272-271)	274	2,539,242	712,142
721	E. ПОРЕЗИ И ДОПРИНОСИ ИЗ ДОБИТКА	275		
	Ж. НЕТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА			
	I. НЕТО ДОБИТАК (273-275)	276		
	II. НЕТО ГУБИТАК (274+275)	277	2,539,242	712,142
	III. НЕТО ГУБИТАК (275-273)	278		
	3. УКУПНИ ПРИХОДИ(201+229+250+265+267)	279	7 208,831	5,091,012
	И. УКУПНИ РАСХОДИ (215+238+255+266+268)	280	9,748,073	5,803,154

у Stanarima
дана 22.02.2005 године

Лице одговорно за
састављање биланса

лиценца бр. 2053-5654

Njelica Terboj



Директор

[Signature]

10. 11. 2017

10. 11. 2017

10. 11. 2017

10. 11. 2017

10. 11. 2017

10. 11. 2017

Матични број 1027794

Шифра дјелатности 010202

Назив предузећа-задруге или друштва за управљање ПИФ-ом

АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ"

Сједиште СТАНАРИ

ЈИБ 4400122060007



ДОДАТНИ РАЧУНОВОДСТВЕНИ ИЗВЈЕШТАЈ - АНЕКС I

за период од 01.01. до 31.12. 2004. године

I ПОДАЦИ О АМОРТИЗАЦИЈИ ОПРЕМЕ

У КМ

Редни број	ОПИС	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1	Амортизација опреме обрачуната је по методи (уписује се ознака	ДА	ДА
	б) дегресивног отписивања	НЕ	НЕ
	в) функционалног отписивања	НЕ	НЕ
2	Због промјене методе отписивања дошло је до: а)	-	-
	б) смањења амортизације	-	-

II ПОДАЦИ О ОБРАЧУНУ ИЗЛАЗА ЗАЛИХА

У КМ

Редни број	ОПИС	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1	За обрачун излаза са залиха коришћена је метода (уписује се		
	а) материјал	просјечна цијена	просјечна цијена
	б) готови производи	просјечна цијена	просјечна цијена
	в) роба просјечна цијена	просјечна цијена	просјечна цијена
2	Промјена вриједности крајњих залиха због промјене методе	-	-
	- повећање вриједности	-	-
	- смањење вриједности	-	-
	б) готови производи	-	-
	- повећање вриједности	-	-
	- смањење вриједности	-	-
	в) роба	-	-
	- повећање вриједности	-	-
	- смањење вриједности	-	-
3	Да ли вриједност залиха учинака (недовршене производње и		
	а) трошкове управе	НЕ	НЕ
	б) трошкове продаје	НЕ	НЕ
	в) трошкове финансирања	НЕ	НЕ

III ПОДАЦИ О ОСНОВНИМ СРЕДСТВИМА НА
дан 31.Децембра 2004. године

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	Набавна вриједност	Исправка вриједности
1	2	3	4	5
1	Вриједност на почетку обрачунског периода	400	72,816,464	43,970,321
2	Вриједност улагања у току обрачунског периода	401	231,068	
3	Вриједност продатих и расходованих средстава у току обрачунског периода	402	450,699	450,699
4	Обрачуната амортизација у току обрачунског периода (без отписа средстава под ред.бр. 2 и3)	403		459,627
5	Вриједност на крају обрачунског периода (400+401-402+403)	404	72,596,833	43,979,249
6	Ревалоризација	405		
7	Ревалоризована вриједност на крају обрачунског периода (404+405)	406	72,596,833	43,979,249

IV ПОДАЦИ О ПОТРАЖИВАЊИМА И ОБАВЕЗАМА У
СТРАНОЈ ВАЛУТИ НА ДАН 31.Децембар 2004. године

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	Износ потраживања	Износ обавеза
1	2	3	4	5
1	Дугорочна потраживања и обавезе	407		1,441,057
2	Краткорочна потраживања и обавезе	408	92,860	255,785
3	Свега (407+408)	409	92,860	1,696,842

V ПОДАЦИ О ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАСМАНИМА,
ПОТРАЖИВАЊИМА И ОБАВЕЗАМА ПО РОЧНОСТИ
ДОСПИЈЕЋА НА ДАН 31.Децембар 2004. године

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	Износ потраживања	Износ обавеза
1	2	3	4	5
1	Доспјели финансијски пласмани, потраживања и обавезе на дан биланса	410	3,699,208	8,982,864
2	Финансијски пласмани, потраживања и обавезе који доспијевају у року до годину дана од дана биланса	411	101,368	432,553
3	Свега (410+411)	412	3,800,576	9,415,417

VI ПОДАЦИ О ОСНОВНОМ КАПИТАЛУ
НА ДАН 31. Децембар 2004. године

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	Износ у КМ обавеза
1	2	3	4
1	Стање на почетку године	413	25,227,796
2	Повећање у току године (415+416+417)	414	
	а) из нових улагања	415	
	б) из добитка	416	
	в) из резерви	417	
3	Смањење у току године (419+420+421+422+423)	418	
	а) повлачењем капитала	419	
	б) на основу губитка	420	
	в) поништавањем акција	421	
	г) проглашењем учешћа у добитку	422	
	д) остала смањења капитала	423	
4	Стање на крају обрачуноског периода (413+414-418)	424	25,227,796

VII ПОДАЦИ О ЗАПОСЛЕНИМА

број са двије децимале

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
1	Просјечан број запослених по основу часова рада	425	299.70	308.31
2	Просјечан број запослених по основу стања крајем мјесеца	426	296.70	304.83

VIII ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

Редни број	ОПИС	Ознака за АОП	ИЗНОС	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
1	Трошкови накнада	427	31,761	27,060
2	Трошкови непроизводних услуга	428	12,917	12,573
3	Трошкови репрезентације	429	19,114	8,117
4	Трошкови премије осигурања	430	9,056	10,607
5	Трошкови платног промета	431	8,972	2,898
6	Трошкови чланарина	432		
7	Исправка вриједности финансијских пласмана и потраживања	433		
8	Обрачунати порез на промет и акцизе	434	159,439	75,023
9	Обрачунате царине	435		
10	Приходи од закупнина	436		
11	Приходи од чланарина	437		
12	Приходи од укидања дугорочних резервисања која су вршена на терет пословних расхода (трошкова)	438		

У Станарима
дана 23.02.2005.г.

Лице одговорно за
састављање извјештаја

лиценца бр. 2053-5654

Ђељковић Дорка



Директор:

[Signature]

Матични број 1027794

Шифра дјелатности 010202

Назив предузећа-задруге или друштва за управљање ПИФ-ом

АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ"

Сједиште СТАНАРИ

ЈИБ 4400122060007



20.05.2005

Handwritten signature and initials.

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА У КАПИТАЛУ
за период који се завршава на дан 31.12.2004.год.

-у конвертибилним маркама-								
ПРОМЈЕНА У КАПИТАЛУ	Ознака за АОП	Основни капитал	Емисиона премија	Ревалори- зационе резерве	Преносне резерве (курсне разлике)	Законске статутарне и др. резерве	Акумулисани нераспоређени дебитак/ непокривени губитак	УКУПНО
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Стање на дан 31.12.2002.год.	901	28,012,626					(5,437,574)	22,575,052
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902							
3. Ефекти исправке основних грешака	903							
4. Поновно исказано стање на дан 31.12. 2002.год.,односно 01.01.2003год. (901+902+903)	904	28,012,626					(5,437,574)	22,575,052
5. Ефекти ревалоризације материјалних и нематеријалних средстава	905	(2,784,830)		3,385,830				
6. Ефекти ревалоризације дугорочних улагања	906							
7. Курсне разлике настале превођењем транзакција у инострану валуту	907							
8. Нето добици/губици периода који нису исказани у билансу успеха	908							
9. Нето добитак/губитак периода исказан у билансу успеха	909						(712,142)	

10. Објављивање дивиденде и други видови расподјеле добити	910							
11. Емисија акционарског капитала и други видови повећања основног капитала	911							
12. Стање на дан 31.12.2003.год. (904+905+906+907+908+909-910+911)	912	25,227,796				-	(6,149,716)	19,078,080
13. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	913							
14. Ефекти исправке основних грешака	914							
15. Поновно исказано стање на дан 31.12.2003.год./01.01.2004.год. (912+913+914)	915	25,227,796				-	(6,149,716)	19,078,080
16. Ефекти ревалоризације материјалних и нематеријалних средстава	916							
17. Ефекти ревалоризације дугорочних улагања	917							
18. Курсне разлике настале превођењем трансакција у инострану валуту	918							
19. Нето добици / губици периода који нису исказани у билансу успеха	919				(3,385,830)		3,385,830	
20. Нето добитак / губитак периода исказан у билансу успеха	920						(2,539,242)	
21. Објављивање дивиденде и други видови расподјеле добити	921							
22. Емисија акционарског капитала и други видови повећања основног капитала	922							
24. Стање на дан 30.06.2003./31.12.2003.год. (915+916+917+918+919+920-921+922)	923	25,227,796				-	(5,303,128)	19,924,668

У Станарима
дана 23.02.2005.године

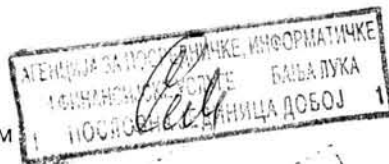
Извјештај саставио

Бјелић Ђорђе
Директор



Директор

[Signature]



Матични број 1027794
Шифра дјелатности 010202
Назив предузећа-задруге или друштва за управљање ПИФ-ом
АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ"
Сједиште СТАНАРИ
ЈИБ 4400122060007

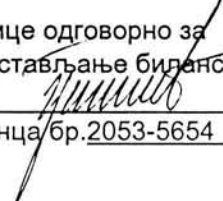
БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2004. Године

у КМ

ПОЗИЦИЈА	Број ноте	Ознака АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1		2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)		301	7,988,908	5,183,517
1. Приливи од продаје и примљени аванси	23	302	7,917,715	5,183,517
2. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.		303		
3. Остали приливи из пословних активности	24	304	71,193	
4. Приливи на основу ванредних позиција		305		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 6)		306	7,768,562	5,118,176
1. Одлив за набавке сировина и материјала и друге трошкове пословања и дати аванси добављачима	25	307	4,095,633	3,309,010
2. Одливи на основу бруто зарада, накнада зарада и других личних расхода	26	308	3,371,768	1,656,404
3. Одливи на основу камата	27	309	84,243	86,444
4. Одливи на основу пореза и доприноса из резултата		310		
5. Одливи на основу осталих дажбина	28	311	216,918	66,318
6. Одливи на основу ванредних позиција		312		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)		313	220,346	65,341
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)		314		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ПЛАСИРАЊА И ИНВЕСТИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности пласирања и финансирања (1 до 9)		315	23,898	28
1. Нето прилив на основу краткорочних финансијских пласмана	29	316	23,696	
2. Нето прилив од купопродаје акција и удјела у капиталу повезаних правних лица		317		
3. Нето прилив од купопродаје акција и удјела у капиталу других правних лица		318		
4. Прилив од продаје дијелова предузећа		319		
5. Прилив од продаје нематеријалних улагања и основних средстава		320		
6. Нето приливи на основу осталих дугорочних финансијских пласмана		321		
7. Приливи од камата	30	322	202	28
8. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку		323		
9. Приливи на основу ванредних позиција		324		

1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности пласирања и инвестирања (1 до 7)	325	231,068	82,882
1. Нето одливи на основу краткорочних финансијских пласмана	326		
2. Нето одливи на основу купопродаје акција и удјела у капиталу повезаних правних лица	327		
3. Нето одливи од купопродаје акција и удјела у капиталу других правних лица	328		
4. Одливи на основу куповине дијелова предузећа	329		
5. Одливи на основу набавке нематеријалних улагања и основних средстава	31 330	231,068	82,882
6. Нето одливи на основу осталих дугорочних финансијских пласмана	331		
7. Одливи на основу ванредних позиција	332		
III. Нето прилив готовине из активности пласирања и инвестирања (I-II)	333		
IV. Нето одлив готовине из активности пласирања и инвестирања (II-I)	334	207,170	82,854
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	335		12,600
1. Приливи на основу увећања капитала	336		
2. Нето прилив на основу дугорочних финансијских обавеза.	337		
3. Нето прилив на основу краткорочних финансијских обавеза.	338		12,600
4. Приливи на основу ванредних позиција	339		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	340		
1. Одливи на основу откупа сопствених акција и удјела	341		
2. Нето одлив на основу дугорочних финансијских обавеза	342		
3. Нето одлив на основу краткорочних финансијских обавеза	343		
4. Одливи на основу финансијског лизинга	344		
5. Одливи за дивиденде и учешће у дибитку	345		
6. Одливи на основу ванредних позиција	346		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	347		12,600
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	348		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (А I+Б I+В I)	349	8,012,806	5,196,145
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (А II+Б II+В II)	350	7,999,630	5,201,058
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (+) (Г-Д)	351	13,176	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (-) (Д -Г)	352		4,913
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	353	2,531	12,674
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ НА ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	354		1,298
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ НА ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	355		6,528
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (Г-Д+Ж+З-И)	356	15,707	2,531

У Станарима
дана 23.02.2005 године

Лице одговорно за
састављање биланса

лиценца бр. 2053-5654



Директор





АД РУДНИК ЛИГНИТА "СТАНАРИ" С Т А Н А Р И

Stanari 25.02.2005.g.

IZRADA NOTA UZ GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2004.G.

1 INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće Rudnik lignita "Stanari" je osnovano 1955.god.kao državno preduzeće čija je osnovna djelatnost vađenje i briketiranje uglja. U skladu sa Zakonom o društvenom kapitalu 1991.g.započeta je vlasnička transformacija upisom internih akcija radnika. Od osnivanja pa do danas preduzeće je doživjelo nekoliko promjena u obliku organizovanja. Marta 2003.g. Izvršena je preregistracija preduzeća u akcionarsko društvo u kome je država većinski vlasnik-akcionar (sa 68,49% učešća u ukupnom kapitalu).

Proektovani kapacitet preduzeća je 600.000Tona a iskorštenost kapaciteta 30%. Ukupna proizvodna aktivnost organizovana je u četiri organizacione jedinice i to: Otkrivka , Prouzvodnja uglja - separacija, elektro i mašinsko održavanje. Plasman robe preduzeće vrši pretežno na lokalnom tržištu.

Prosječan broj zaposlenih na bazi sati u 2003g.bio je 308,a ove godine 299 radnika. Krajem 31.12.2004.broj zaposlenih je 291.

Sjedište preduzeća je u Stanarima.

1.1 OSNOV ZA IZRADU FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

Finansijski izvještaji preduzeća djelimično su sastavljeni u skladu sa Privremenim računovodstvenim standardima RS,Okvirom za sastavljanje i predstavljanje finansijskih izvještaja i djelimično aktiviranim računovodstvenim standardima RS:

- MRS 1 - Predstavljanje - prezentacija fin.izvještaja
- MRS 2 - Zalihe
- MRS 3 - Izvještaj o novčanim tokovima
- MRS 8 - Neto dobitak ili gubitak perioda,osno.greške i prom. rač.pol.
- MRS 10 - Događaji nakon dana bilansiranja
- MRS 16 - Nekretnine,postrojenja i oprema
- MRS 18 - Prihodi
- MRS 38 - Nematerijalna i neopipljiva sredstva.

Pored navedenih MRS korišteni su i propisi iz oblasti poreske regulative. Finansijski izvještaji izraženi su u konveribilnim markama (KM).

1.2 OSNOVE VREDNOVANJA

Finansijski izvještaji pretežno su pripremljeni na načelu nabavne vrijednosti (trošku nabavke)Pozicije osnovnih sredstava(nekretnine,postrojenja i oprema) procijenjene su po nabavnoj vrijednosti umanjenoj za akumulisanu amortizaciju. Zalihe su procijenjene po prosječnim cijenama, zalihe gotovih gotovih proizvoda po cijeni koštanja ili neto prodajnoj cijeni u zavisnosti od toga koja je niža.

ZABILJEŠKE UZ BILANS STANJA (SKRAĆENA ŠEMA)

1.2.1 Stalna materijalna sredstva

Stalna materijalna sredstva (nekretnine,postrojenja, oprema i dr.stalna materijalna sredstva) početno se priznaju po nabavnoj vrijednosti (nabavna cijena uvećana za troškove nabavke) a nakon početnog priznavanja umanjeno za ispravku vrijednosti (akumulisanu amortizaciju).Amortizacija materijalnih sredstava obračunava se lineranom metodom tokom procijenjenog vijeka korištenja sredstva. Amortizacija alata,inventara ambalaže i auto guma čiji je vijek upotrebe duži od godinu dana, obračunava se linearnom metodom tokom procijenjenog vijeka korištenja koji nemože biti duži od tri godine.

1.2.2 Nematerijalna sredstva

Prilikom početnog priznavanja,nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke-nabavnoj vrijednosti ,a nakon početnog priznavanja umanjeno za ispravku vrijednosti,osim trajnog prava korištenja gradskog građevinskog zemljišta,utvrđenog u postupku privatizacije državnog kapitala,tj u Početnom bilansu stanja na dan 30.06.1998.g.

1.2.3 Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica u visini od 20% do 50% vrednuju se metodom udjela.

1.2.4 Zalihe materijala,rezervnih dijelova,alata i inventara priznaju se po trošku nabavke ili po neto prodajnoj vrijednosti u zavisnosti koja je od te dvije vrijednosti niža.

Otpis zaliha, nventara i auto guma čiji je procijenjeni vijek duži od godinu dana vrši se metodom kalkulativnog otpisa najduže u periodu od tri godine. Zalihe gotovih proizvoda priznaju se po nabavnoj ili neto prodajnoj vrijednosti u zavisnosti koja je od te dvije vrijednosti niža. Ispravka vrijednosti zaliha priznaje se u bilansu uspjeha u okviru pozicije smanjenja vrijednosti zaliha.

1.2.5 Potraživanja od prodaje i druga potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja priznaju se po nominalnoj vrijednosti, eventualno uvećanoj za kamate obračunate u skladu sa ugovorom,zakonom sudskim rješenjima i sl. Na dan bilansiranja vrši se procjena rizika nenaplativosti pojedinačnih potraživanja. Procjena tj.usklađivanje vrijednosti potraživanja obavlja se po osnovu saznanja da potraživanje nije naplaćeno u roku,odnosno da su nastale okolnosti za djelimično umanjnje potraživanja posebno ako su te okolnosti vezane za sudski spor sa kupcem ili nekim drugim dužnikom. Iznos kojim se vrši usklađivanje vrijednosti kratkoročnih potraživanja u toku obračunskog periodaevidentira se na teret rashoda tekućeg perioda u korist ispravke vrijednosti potraživanja.Iznos usklađivanja na dan bilansa stanja izračunava se metodom korekcije krajnjeg salda računa ispravke vrijednosti i knjiži se u korist ili na teret računa ispravke vrijednosti.

1.2.6 Dati avansi

Dati avansi priznaju se po nominalnoj vrijednosti a odnose se na uplate dobavljačima za robu izvršene unaprijed.

1.2.7 Gotovina ili gotovinski ekvivalenti

Sredstva u obliku novca priznaju se u nominalnoj vrijednosti izraženoj u konevertibilnim markama. Iznosi gotovine na računima banaka i blagajne koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u konvertibilnim markama po srednjem kursu na dan bilansiranja.

1.2.8 Kapital

Upisani kapital iskazuje se u iznosu koji je upisan u sudski registar prilikom osnivanja odnosno upisa promjene vrijednosti kapitala u sudskom registru.

Gubitak tekuće godine utvrđuje se u skladu sa računovodstvenim propisima, i iskazuje se kao neto gubitak u poslovanju tekuće godine.

1.2.9 Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora. Dugoročne obaveze koje dospijevaju u roku od godinu dana tretiraju se kao kratkoročne obaveze.

1.2.10 Obaveze iz prometa i druge obaveze

Obaveze se priznaju po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate obračunate u skladu sa zaključenim ugovorom, zakonom ili sudskim rješenjem.

1.2.11 Kratkoročni krediti

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti.

1.2.12 Dio dugoročnih obaveza koje dospijevaju do jedne godine priznaje se po nominalnoj vrijednosti utvrđenoj po ugovoru ili rješenju.

ZABILJEŠKE UZ BILANS USPJEHA (SKRAĆENA ŠEMA)

1.2.13 Priznavanje prihoda

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturirane realizacije ako:

- su svi značajni rizici i koristi od vlasništva nad robom prešli na kupca
- je iznos prihoda moguće utvrditi
- je troškove koji su nastali u vezi sa prodajom moguće pouzdano izmjeriti.

1.2.14 Drugi poslovni prihodi priznat su po principu fakturirane realizacije ili gotovinskoj osnovi.

1.2.15 Zalihe čija je neto prodajna vrijednost ispod nabavne odnosno cijene koštanja se svode na neto prodajnu vrijednost.

1.2.16 Priznavanje rashoda

Svi troškovi i rashodi koji se odnose na obračunski period obuhvaćeni su u finansijskim izvještajima a prema načelu nastanka događaja.

1.2.17 Troškovi materijala obuhvataju otpisane vrijednosti materijala, inventara, HTZ opreme te utrošenu el. energiju koja se priznaje na osnovu vjerodostojnih knjigovodstvenih isprava.

1.2.18 Troškove zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi obuhvataju troškove neto plata poreza i doprinosa obračunate po propisanim stopama te druga lična primanja radnika u skladu sa Zakonom o prezu na dohodak građana.

1.2.19 Troškovi amortizacije obuhvataju ispravku vrijednosti opreme i građ. objekata vršenu na osnovu procijenjenog vijeka korištenja.

1.2.20 Druge poslovne rashode čine troškovi proizvodnih usluga, transportni troškovi, PTT troškovi i dr. Nematerijalne troškove čini troškovi naknade vezani za sl. put, troškovi prevoza radnika na posao i sa posla, troškovi neproizvodnih usluga, reperzentacije, bankarske provizije i dr. U troškove poreza priznate su naknade za korištenje grads. građ. zemljišta, naknade za vode, šume, porez na imovinu i porez koji nije obračunat fak. realizacijom.

1.2.21 Poslovni gubitak utvrđen je u glavnom obrasu Bilan uspjeha, predstavlja razliku između većeg iznosa poslovnih rashoda u odnosu na poslovne prihode.

1.2.22 Gubitak od finansiranja nastao je kao rezultat većih finansijskih rashoda od finansijski prihoda.

ZABILJEŠKE UZ BILANS TOKOVA GOTOVINE

1.2.23 Prilivi od prodaje priznaju se na obračunskoj (akruinoj osnovi) po umanjenju poreza na promet proizvoda i usluga.

1.2.24 Ostali prilivi i odlivi iz poslovnih aktivnosti priznaju se po osnovu vjerodostojnih knjigovodstvenih

1.2.31 isprava prikazani tabelarno u notama.

1.2.32 Datum odobrenja i usvajanja finansijskih izvještaja

Upravni odbor preduzeća na sjednici, održanoj 25.02.2005. odobrio je godišnji izvještaj za 2004. godinu.

1.2.33 Događaji nakon datuma bilansa stanja

U skladu sa MRS 10, događaji nakon datuma bilansa stanja razdvajaju se na:

- događaje koji pružaju dokaz stanja koja su postojala i koja su evidentirana do datuma bilansiranja (za koje efekte se vrši usklađivanje)
- događaje koji su povezani sa stanjima koja su nastala nakon datuma bilansiranja (za koje efekte se ne vrši usklađivanje)

U prvom slučaju su sudska rješenja donesena nakon datuma bilansiranja a odnose se na stavke koje je preduzeće objelodanilo na poziciji obaveza.

U drugom slučaju događaj nakon datuma bilansiranja je promjena oblika registrovanja u nadležnom registracijskom sudu.

NOTE UZ BILANS STANJA (SKRAĆENA ŠEMA)

Nota br.1 ((AOP 009) (703))

Podaci o promjenama na računima nabavne i ispravke vrijednosti te knjigovodstvene vrijednosti stalnih materijalnih sredstava prikazani su u sledećoj tabeli:

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
ZEMLIŠTE	24.109.967,00		24.109.967,00
GRAĐEVINSKI OBJEKTI	11.924.702,00	8.309.608,00	3.615.094,00
OPREMA	36.331.673,00	35.508.247,00	823.426,00
ALAT I INVENTAR	216.051,00	161.394,00	54.657,00
AVANSI I SR.U PRIPREMI	14.440,00	-	14.440,00
UKUPNO	72.596.833,00	43.979.249,00	28.617.584,00

Nota br.2 ((AOP 003)(706))

Podaci o promjenama na računima nabavne i ispravke vrijednosti te knjigovodstvene vrijednosti nematerijalnih sredstava prikazani su u sledećoj tabeli:

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
ISTRAŽIVANJA	96.470,02	91.287,42	5.182,60
OSTALA NEM.ULAGANJA	978.364,00		978.364,00
UKUPNO	1.074.834,02	91.287,42	983.546,60

Nota br.3 ((AOP 017)(708))

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
DUG.FIN.PLASMANI	26.568,00		26.568,00
UKUPNO	26.568,00	-	26.568,00

Nota br.4((AOP 027,029)(711))

Zalihe se sastoje od zaliha materijala i gotovih proizvoda evidentiranih na kontima tekućih sredstava.

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
METERIJAL	269.249,00	2441	266.808,00
GOTOVI PROIZVODI	44.680,00	0	44.680,00
UKUPNO	313.929,00	2.441,00	311.488,00

Nota br.5 ((AOP 032)(712))

Ukupna potraživanja preduzeća čine: kupci i druga potraživanja.
 Druga potraživanja su potraživanja od zaposlenih u iznosu 14.453,95 potraživanja od državnih organa 18.332,73 i ostala potraživanja 26.675,80KM (bolovanje preko 120.dana.)a prema tabeli:

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
KUPCI	3.741.114,00	3.163.672,00	577.442,00
DRUGA POTRAŽIVANJA	59.462,00		59.462,00
UKUPNO	3.800.576,00	3.163.672,00	636.904,00

Nota br.6 ((AOP 031)(714))

Dati avansi se odnose na uplate izvršene unapred prema dobavljačima.

OPIS POZICIJE	BRUTO KNJ.VRIJ	ISPRAVKA	NETO KN.V.
DATI AVANSI	192.023,00	2.678,00	189.345,00
UKUPNO	192.023,00	2.678,00	189.345,00

Nota br.7((AOP 032)(715))

Gotovinu čine:

- novac na žiro računima	1.493,36
- novac u blagajni	14.183,80
- novac na deviznim računima	29,93

Nota br.8((AOP 101)(718))

Strukturu kapitala na dan 31.12.2003.g.čine sledeće pozicije:

- akcijski kapital-državni kapital	17.281.572,00
- akcijski kapital-vaučeristi	3.456.314,00
- akcijski kapital-dioničari	2.185.700,00
- akcijski kapital- PIO	2.304.210,00
- revalorizacione rezerve	3.385.830,00
gubitak do visine kapitala	(6.149.716,00)
Ukupno	22.463.910,00

Preduzeće je u martu 2003.g.registrovano kao akcionarsko društvo.Akcije državne vrijednosti prenesene su sa konta 304-državni kapital na konto 300-Akcijiski kapital pošto se radi o društvu kapitala u kome država kao jedan od vlasnika ima uloženi kapital (akcije).
 Dio revalorizacionih rezervi prenesen je na konto 313- statutarne i dr. rezerve i iskorišten za pokriće gubitka iz ranijeg perioda.

Promjene na pozicijama kapitala u 2004.g. Prikazane su u narednoj tabeli

KONTO	2003	2004	PROMJENA
300	25.227.796,00	25.227.796,00	-
311	3.385.830,00	0	(3.385.830,00)
330	(5.437.574,00)	(2.763.886,00)	2.673.688,00
331	(712.142,00)	(2.539.242,00)	(1.827.100,00)
UKUPNO	22.463.910,00	19.924.668,00	(2.539.242,00)

Nota br.9((AOP 127) (721))

Strukturu dugoročnih kredita čini iznos reprogramiranog kredita od Hypo alpe adria bank u iznosu od 320.000KM i reprogramirane poreske obaveze po utvrđenom sporazumu sa Poreskom upravom na 60 rata s grejs periodom 30.06.2004.g. Na iznos 1.290.154,50km Za uotplatu prispjelo 6.rata u iznosu 129.097,06,uplaćeno 51008,89KM.
 (Rješ.o rep.obaveza 9647/10)

Nota br.10((AOP 127) (727))

Struktura obaveza iz prometa i drugih obaveza prikazana u tabeli:

VRSTA OBAVEZE	31.12.2004	31.12.2003
PRIMLJENI AVANSI	289.117,00	341.519,00
DOBAVLJAČI	6.279.056,00	4.923.178,00
OBAVEZE ZA NETO ZARADE	429.472,00	790.841,00
POREZI I DOPRINOSI	2.094.329,00	967.861,00
DRUGE OBAVEZE	68.164,00	60.663,00
OSTALE KRATK.FIN.OBAV.	24.698,00	110.588,00
UKUPNO	9.184.836,00	7.194.650,00

Nota br.11((AOP 135) (728))

Saldo kratkoročnih kredita na dan 31.12.2004.g u iznosu 230.582,00KM čini:

Ministarstvo finansija	108.342,42
Razvojna banka	40.000,00
MZ Jelanska	4.150,00
Ukupno	152.492,42

Nota br.12((AOP 135) (729))

Dio dugoročnih obaveza koji dospijeva do jedne godine se odnosi na prispjele rate reprogramiranih obaveza po rješenju Poreske uprave(opisano u Noti 9)

NOTE UZ BILANS USPJEHA (SKRAĆENA ŠEMA)

Nota br.13((AOP 206,209) (602))

Prihode od prodaje čine:

Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	7.270.157
Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	87294,84
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	10266,94
Ukupno	<u>7.367.718</u>

Nota br.14((AOP 212) (603))

Druge poslovne prihode čine:

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	88.200,85
Prihodi od premija dotacija i sl.	22.500,13
Ostali prihodi	188.250,93
Ukupno	<u>298.951,91</u>

Nota br.15((AOP 213,214)(604))

Promjenu vrijednosti zaliha i učinaka čini:

- Povećanje vrijednosti zaliha	169.824,00
- Smanjenje vrijednosti zaliha	(627.866,00)
Ukupno	(458.042,00)

Nota br.16((AOP 216)(606))

Nabavna vrijednost prodane robe se odnosi na robu u tranzitu.

Nota br.17((AOP 217,219)(607))

Troškove materijala čine:

Troškovi materijala za izradu	635.607,00
Troškovi goriva i energije	876.034,00
Ukupno	<u>1.511.641,00</u>

Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti prikazani u tabeli:

Druga potraž. po bil otvaranja	1	41.440
Drugi nepomenuti ostali prihodi	2	89.215
Druga potraživanja na kraju per.	3	59.462
Ukupno prilivi (1+2-3)		<u>71.193</u>

Nota br.25 (AOP 307)

Kvantifikacija odliva gotovine po osnovu nabavke robe,materijala i dr.troškova poslovanja i za date avanse dobavljačima data je u tabeli:

Obav.prema dob.na poč.perioda	1	4.923.178,00
Zalihe materijala i robe i dati avansi	2	500.833,00
Otpis zaliha u toku obrač.peri.	3	50.087,00
Manjkovi	4	3.690,00
Viškovi	5	
AVR na kraju perioda	6	
Nab.vre.prodate robe i troš.mat.	7	646.582,00
Troš. materijala,goriva i energije	8	876.034,00
Troš. proizvodnih usluga	9	4.336.079,00
Nematerijalni troš. - bez por.dop.	10	92.498,00
Rashodi iz ranijih godina	11	15.398,00
Drugi nepomenuti ostali rashodi	12	13.520,00
Prihodi od aktiviranja U' inaka i robe	13	88.201,00
Obav.prema dob.na kraj. perioda	14	6.279.056,00
Ostali rashodi	15	99.036,00
Zalihe materijala i robe i dati avansi	16	895.973,00
Ukupno odlivi (1+2+3+4-5+6+7+8+9+10+11+12-13-14-)		<u>4.095.633,00</u>

Nota br.26(AOP 308)

Odlivi po osnovu bruto zarada,naknada i dr.ličnih rashoda prikazani u tabeli

Obaveze za zarade po bilan.otv.	1	790.741
Obrač.zarade u toku obrač.per.	2	3.010.499
Obaveze za zarade na kraju per.	3	429.472
Ukupno prilivi (1+2-3)		<u>3.371.768,00</u>

Nota br.27 (AOP 309)

Odlivi po osnovu kamata prikazani u tabeli

Obrač.e kamate u toku obr.per.	1	84.243,00
Ukupno odlivi:		<u>84.243,00</u>

Nota br.28 (AOP 311)

Odlivi po osnovu ostalih dažbina prikazani u tabeli:

Obav.za ostale daž.po bil.otv.	1	60.663,00
Obrač. porezi i dop.u toku obr.	2	224.419,00
Obav.za ostale daž.na kraj.per.	3	68.164,00
Ukupno odlivi (1+2-3)		<u>216.918,00</u>

Nota br.29 (AOP 316)

Priliv po osnovu kratkoroč. Plasmana prikazani u tabeli:

Kratkoroč.finans.pl.po bil.otv.	1	125.092,00
Odobren potr.kred.	2	51.096,00
Kratkoroč.finans.pl.po bil.zatv.	3	152.492,00
Ukupno prilivi (1+2-3)		23.696,00

Nota br.30 (AOP 322)

Prihodi od kamata priznati su na gotovinskoj osnovi a čine ih kamate objelodanjene u bilansu uspeha. Iznose svega KM 202,00

Nota br.31 (AOP 330)

Odlivi po osnovu nematerijalnih ulaganja i nabavke osnovnih sredstava prema tabeli:

Sadaš.vrij.na poč.per,	1	28.846.143,00
Nabavka u toku godine	2	231.068,00
Amortizacija	3	459.627,00
Sadaš.vrij.na kraju perioda,	4	28.617.584,00
Ukupno odlivi (4-1+3=2)		231.068,00

Zaključak

Preduzeće AD Rudnik lignita "Stanari" u kontinuitetu posluje sa gubitkom. Neki od razloga za to su: visoko učešće pojedinih troškova u ukupnim rashodima, oprema koja je gotovo u potpunost otpisana te su potrebna velika ulaganja u održavanje iste.



Izveštaj sastavio

pic. 2053-5653