

Finansijski izvještaj 2010

JIB	4402785320005
NAZIV PREDUZEĆA	OPTIMA Grupa D.O.O.
ADRESA	Krača Alfonsa XIII 37 A Banja Luka
MJESTO	BANJA LUKA
NAZIV DJELATNOSTI	Trgovina na veliko čvrstim, tečnim i gasovitim gorivima i sličnim proizvodima

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
A. STALNA IMOVINA (002+008+015+021+030) *	001	22502686	1550392	20952294	20920775
1- NEMATERIJALNA ULAGANJA (003 DO 007) *	002	131654	30582	101072	64854
4. Ostala nematerijalna ulaganja	006	131654	30582	101072	64854
II NEKR. POSTR. OPR. I INVEST. NEKR. (009 DO 014) *	008	22205539	1519810	20685729	20855921
1. Zemljište	009	0	0	0	2240321
2. Gradjevinski objekti	010	0	0	0	15033601
3. Postrojenja i oprema	011	4709432	916231	3793201	3581999
4. Investicione nekretnine	012	17496107	603579	16892528	0
IV - DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 DO 029) *	021	165493	0	165493	0
1. Ucesce u kapitalu zavisnih pravnih lica	022	165493	0	165493	0
B. TEKUCA IMOVINA (032+039+060) *	031	309903670	5351	309898319	335897885
I-ZALIHE, S TALNA SREDSTVA (033 DO 038) *	032	207592226	5351	207586875	232993113
1. Zalihe materijala	033	5351	5351	0	0
4. Zalihe robe	036	202695582	0	202695582	172413286
6. Dati avansi	038	4891293	0	4891293	60579827
II- KRATKOROCNA POTRAZIVANJA (040+046+055+058+059)*	039	102311444	0	102311444	102904772
1. Kratkoroicna potrazivanja (041 do 045) *	040	98961158	0	98961158	75383208
a) Kupci - povezana pravna lica	041	74236975	0	74236975	44382366
b) Kupci u zemlji	042	20450652	0	20450652	18275125

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
v) Kupci u inostranstvu	043	993748	0	993748	12692256
d) Druga kratkorocna potrazivanja	045	3279783	0	3279783	33461
3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (056+057) *	055	1633236	0	1633236	15720054
b) Gotovina	057	1633236	0	1633236	15720054
4. Porez na dodatnu vrijednost	058	339702	0	339702	6272088
5. Aktivna vremenska razgranicenja	059	1377348	0	1377348	5529422
V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	061	197833983	0	197833983	90174913
G.POSLOVNA AKTIVA (001+031+061) *	062	530240339	1555743	528684596	446993573
DJ. UKUPNA AKTIVA (062+063) *	064	530240339	1555743	528684596	446993573
I - OSNOVNI KAPITAL (103 DO 108) *	102	50000	50000		
2.Udjeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	104	50000	50000		
IV - REZERVE (112+113) *	111	13457	13457		
1. Zakonske rezerve	112	13457	13457		
VIII-NERASPOREDJENI DOBITAK (118 DO 121) *	117	0	255675		
1. Nerasp. dobitak ranijih godina	118	0	255675		
IX - GUBITAK DO VISINE KAPITALA	122	63457	319132		
1. Gubitak ranijih godina	123	90238370	0		
2. Gubitak tekuce godine	124	107659070	90494045		
B. DUGOROCNA REZERVISANJA (126 do 131) *	125	38309	0		
5. Rezervisanja za naknade i benef.zaposlenih	130	38309	0		
B. OBAVEZE (133+142) *	132	528646287	446993573		
I - DUGOROCNE OBAVEZE (134 DO 141) *	133	120692986	67003345		
2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	135	114790737	66840304		
5. Dugorocne obaveze po finansijskom lizingu	138	212747	163041		
8. Ostale dugorocne obaveze	141	5689502	0		
II- KR.OBV.143+148+153+154+155+156+157+158 +159+160)*	142	407953301	379990228		
1. Kratk.finans.obaveze (144 do 147) *	143	289808791	240252828		
a)Kratk.kred.i obv.po emi.krat.hartijama od vrijed	144	289758541	240252828		
b)Dio dug.fin.ob.koji za plac.dosp.u per.do god.d.	145	50250	0		
2. Obaveze iz poslovanja (149 do 152) *	148	79256822	96600616		
a)Primljeni avansi, depoziti i kaucije	149	4067500	5002106		

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
b) Dobavljači -povezana pravna lica	150	5847536	6049515		
v) Ostali dobavljači	151	69340773	85548995		
g) Ostale obaveze iz poslovanja	152	1013	0		
4. Obaveze za zarade i naknade zarada	154	170193	162235		
5. Druge obaveze	155	15129556	8748932		
7. Obaveze za ostale por.dopr. i druge dazbine	157	22354196	30463216		
9. Pasivna vremenska razgranicenja	159	1233743	3762401		
G.POSLOVNA PASIVA (101+125+132) *	161	528684596	446993573		
DJ. UKUPNA PASIVA (161+162) *	163	528684596	446993573		
A.POSL. PRIHODI (202+206+210+211- 212+213-214+215) *	201	943894959	572561113		
1.Prih.od prod.robe (203 do 205) *	202	942366051	571995601		
a)Prih.od pr.robe povezanim pravnim licima	203	104402230	72764556		
b)Prih. od prod. robe na domacem trzistu	204	633504182	398095116		
v)Prih. od prod. robe na inostranom trzistu	205	204459639	101135929		
2. Prihodi od prodaje ucinaka (207 do 209) *	206	54604	420760		
a)Prih. od prod. ucinaka povez. pravnim licima	207	0	420760		
b)Prih. od prod.ucinaka na domacem trzistu	208	14666	0		
v)Prih. od prod.ucinaka na inostranom trzistu	209	39938	0		
8. Ostali poslovni prihodi	215	1474304	144752		
II-POS.RASHODI (217+218+219+222+223+226+227+228) *	216	1019552775	628146670		
1. nabavna vrijednost prodane robe	217	995281897	610116564		
2. Troškovi materijala	218	878427	504958		
3. Tros.zar.nak.zar.i ost.lic.ras. (220+221) *	219	4343400	3137126		
a) Tros. bruto zarada i br. naknada zarada	220	3840974	2903387		
b) Ostali licni rashodi	221	502426	233739		
4. Tros. proizvodnih usluga	222	13627215	10236195		
5. Troškovi amortiz. i rezerv. (224+225) *	223	1071998	560189		
a) Troškovi amortizacije	224	997818	560189		
b) Troškovi rezervisanja	225	74180	0		
6. Nematerijalni troškovi(bez poreza i doprinos)	226	2595469	1996550		
7. Troškovi poreza	227	1750820	1595088		
8. Troškovi doprinosa	228	3549	0		
V.POSLOVNI GUBITAK (216-201) *	230	75657816	55585557		

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
G.FIN.PRIH. I RAS. I FINANS.PRIH. (232 do 237) *	231	19969870	13255506		
2. Prihodi od kamata	233	7104	33925		
3. Pozitivne kursne razlike	234	18311329	13221581		
6. Ostali finansijski prihodi	237	1651437	0		
II - FINANS. RASHODI (239 do 243) *	238	51453624	47570776		
2. Rashodi kamata	240	23370721	15993097		
3. Negativne kursne razlike	241	28082903	31577679		
DJ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (216+238-201-231) *	245	107141570	89900827		
E. OST.PRIH. I RASH. I - OST.PRIH. (247 do 256) *	246	175910	46995		
7. Viskovi, izuzimajuci viskove zaliha ucinaka	253	129255	46142		
10.Pr.od smanj.obv.ukid.neisk.dug.rez.i ost.nep.p	256	46655	853		
II - OSTALI RASHODI (258 do 267) *	257	687493	640213		
7.Manjkovi,izuzimajuci manjkove zaliha ucinaka	264	32290	639789		
9.Rash. po osnovu ispravke vrijed.i otp.potraz.	266	0	424		
10.Ras.po osn.rash.zal.materijala i robe i ost.ras	267	655203	0		
Z.GUB.PO OSN.OST.PRIHODA I RASHODA (257-246) *	269	511583	593218		
Gub.pr.op.(216+238+257+280+292-201-231-246-270-291*)	294	107653153	90494045		
N.TEK.I ODL.POR.NA DOB.1.Poreski rashodi perioda	295	5917	0		
2.Neto gubitak tek.god. (294-293+295+296-297) *	299	107659070	90494045		
II UKUP.NETO GUB. U OBR. PER.(299-298+-316) *	318	107659070	90494045		
Prosjecan broj zaposlenih po osnovu casova rada	323	7900	8300		
Prosjecan broj zapos.po osnovu stanja na kraju mje	324	9300	6800		
Troskovi transportnih usluga	402	9414188	7888513		
Troskovi usluga odrzavanja	403	401124	87413		
Troskovi zakupa	404	469125	432001		
Tros.sajmova, reklame i propag. i dio tros.ost.usl	405	3277339	1828268		
TROSK.PROIZV.USL. (401+402+403+404+405) *	406	13561776	10236195		
Troskovi naknada zaposlenima za sluz.putovanje	407	104545	76585		

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
Ostali troškovi naknada	409	264039	898929		
TROŠKOVI NAKNADA (407+408+409) *	410	368584	975514		
Troškovi neproizvodnih usluga	411	1695386	1287372		
Troškovi reprezentacije	412	252919	131407		
Troškovi premija osiguranja	413	72083	15295		
Troškovi platnog prometa	414	412483	465504		
Troškovi članarina	415	1035	725		
Dio troškova poreza	416	127733	901884		
NEMATERIJALNI TROS. (411+412+413+414+415+416) *	417	2561639	2802187		
Prihodi od zakupnina	418	322513	65509		
Prihodi od tantijema i ostali prihodi	421	1151790	79242		
Ostali poslovni prihodi (418+419+420+421) *	422	1474303	144751		
Obracunati porez na dodatnu vrijednost	423	176393693	123778327		
Akontacioni porez na dodatnu vrijednost	424	174824057	148762161		
Potrazivanja po osnovu poreza na dodatnu vrijed.	426	339702	6272088		
Troškovi ostalih poreza	427	1882414	1713313		
Obaveze za carine	428	577069	395060		
1.Prilivi gotovine iz poslov.aktivn.(502 do 504) *	501	1399071727	1017365646		
1.Prilivi od kupacai primljeni avansi	502	1395530421	1013868365		
3.Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	3541306	3497281		
II Odlivi got.iz poslovnih aktivnosti (506 do 510) *	505	1507888869	1171937900		
1. Odlivi po osnovu isplata dobavljacima i dati av	506	1009219564	676132031		
2. Odlivi po osnovu ispl.zar.nakn.zar.i ost.l.rash	507	4167464	2847164		
3. Odlivi po osnovu placenih kamata	508	9224956	8872143		
4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	12521	991010		
5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	485264364	483095552		
IV-Neto odliv got.iz pos.aktiv. (505-501) *	512	108817142	154572254		
B.TOK.GOT.IZ AKT.INV.I-Pri.got.iz ak.in.(514do519)*	513	7104	33925		
4. Prilivi po osnovu kamata	517	7104	33925		
II-Odl.got.iz aktivnosti investiranja (521 do 524)*	520	1026059	21218698		
2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522	165492	0		

NAZIV AOP	AOP	BRUTO	ISPRAVKA	NETO	2009
3.Odl.po osn.kup.nem.ulag.nekr.pos.opr.inv.nek.i b	523	860567	21218698		
IV Neto odliv gotovine iz aktiv.invest.(520-513) *	526	1018955	21184773		
B.TOK.GOT.IZ AKT.FIN.I-Pr.got.iz ak.fi.(528 DO531)*	527	812552912	478100712		
2. Prilivi po osnovu dugorocnih kredita	529	120115860	66840304		
3.Prilivi po osnovu kratkorocnih kredita	530	692437052	411260408		
II-Odlivi gotovine iz akt.finans.(533 do 538) *	532	715158673	292785134		
3.Odlivi po osnovu kratkor.kredita	535	715096767	292752040		
4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536	61906	33094		
III-Neto priliv got.iz aktiv.finans.(527-532) *	539	97394239	185315578		
G.UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501+513+527) *	541	2211631743	1495500283		
UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505+520+532) *	542	2224073601	1485941732		
DJ.NETO PRILIV GOTOVINE (541-542) *	543	0	9558551		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (542-541) *	544	12441858	0		
Z. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	545	15689692	25820431		
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOV.PRERAC.GOTOV.	546	1944485	1884251		
I.NEGATIV.KURSNE RAZLIKE PO OSNOV.PRERAC.GOTOVINE	547	3559083	21543179		
J.GOTV.NA KRAJU OBRAC.PER.(545+543-544+546-547) *	548	1633236	15720054		
St.nad.31.12.20_/1.1.20_(904+905+906+907+908+909+	912	50000	0	0	13457
Emisija akc.kap. i dr.vid.povec.ili sm.osn.kapital	923	50000	0	0	13457