



GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ

Izvještajni period: 01.01.2016. - 31.12.2016. godine
(izvod iz Registra finansijskih izvještaja)

Sadržaj:

Bilans stanja-aktiva.....	3
Bilans stanja-pasiva.....	5
Bilans uspjeha.....	7
Ankes I-dodatni računovodstveni izvještaj.....	11
Tokovi gotovine.....	13
Izvještaj o promenama u kapitalu.....	15

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	116,304,631	96,560,854	19,743,777	21,862,624
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002	734,537	734,537	0	2,232
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	734,537	734,537	0	2,232
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007				
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	115,414,712	95,826,317	19,588,395	21,519,247
020, dio 029	1. Zemljište	009	575,462		575,462	575,462
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	24,175,520	13,004,781	11,170,739	11,673,619
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	89,893,357	82,821,536	7,071,821	8,546,611
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	770,373		770,373	723,555
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 dospjeća	028				
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030	155,382		155,382	341,145
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	24,798,616	483,717	24,314,899	23,925,343
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	9,219,808	164,269	9,055,539	7,082,642
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	4,189,794	102,046	4,087,748	3,652,001
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034	1,256,980	28,858	1,228,122	731,015
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035	3,599,682		3,599,682	2,360,956
130 do 139	4. Zalihe robe	036	153,530	33,365	120,165	172,582
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038	19,822		19,822	166,088

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	15,578,808	319,448	15,259,360	16,842,701
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	12,046,497	319,448	11,727,049	13,701,202
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041	8,504,820		8,504,820	10,992,521
201,202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	1,493,309	253,743	1,239,566	1,107,525
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043	1,888,279	65,705	1,822,574	1,354,754
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	160,089		160,089	246,402
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 dopijeva 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	1,585,507		1,585,507	1,473,941
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057				
241 do 249	b) Gotovina	058	1,585,507		1,585,507	1,473,941
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059	1,349,130		1,349,130	1,415,131
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	597,674		597,674	252,427
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061				
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	141,103,247	97,044,571	44,058,676	45,787,967
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	141,103,247	97,044,571	44,058,676	45,787,967
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065				
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	141,103,247	97,044,571	44,058,676	45,787,967

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	6,087,161	6,282,418
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	13,208,863	13,208,863
300	1. Akcijski kapital	103	13,208,863	13,208,863
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	46,807	51,221
322	1. Zakonske rezerve	113	46,807	46,807
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		4,414
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	4,413	2,322
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120		2,322
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	4,413	
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123	7,172,922	6,979,988
350	1. Gubitak ranijih godina	124	7,101,281	4,551,992
351	2. Gubitak tekuće godine	125	71,641	2,427,996
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126	1,960,636	2,364,481
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	127,547	140,083
407	6. Odložene poreske obaveze	132		96,911
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133	1,833,089	2,127,487
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	V. OBAVEZE (136 + 144)	135	36,010,879	37,141,068
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136	15,111,290	15,111,290
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138	15,111,290	15,111,290
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: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	20,899,589	22,029,778
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145		
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 dostiže u periodu do godinu dana	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149		
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	18,800,772	20,077,940
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151	98,086	51,337
431	b) Dobavljači – povezana pravna lica	152	10,081,406	12,661,285
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	3,385,919	2,940,594
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154	5,235,361	4,424,724
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	532,428	544,242
460 do 469	5. Druge obaveze	158	35,750	
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	159,608	67,320
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	100,642	96,305
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161		
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162	1,270,389	1,243,971
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	44,058,676	45,787,967
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165		
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	44,058,676	45,787,967

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	72,411,626	74,807,483
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	546,970	409,907
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203	44,963	28,808
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204	329,526	221,373
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205	172,481	159,726
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	69,666,748	74,417,149
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	54,318,463	50,646,592
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	7,728,820	10,732,304
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209	7,619,465	13,038,253
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210	69,767	80,099
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	211	1,741,110	
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		514,647
640 i 641	6. Povećenje 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	387,031	414,975
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	72,728,578	77,469,985
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217	462,219	375,238
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	51,408,902	58,100,355
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	7,347,055	6,758,000
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	6,548,074	6,349,611
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	798,981	408,389
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	8,945,493	7,751,697
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	2,579,098	2,604,250
540	a) Troškovi amortizacije	224	2,579,098	2,604,250
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	1,653,498	1,499,126
555	7. Troškovi poreza	227	325,425	315,050
556	8. Troškovi doprinosa	228	6,888	66,269
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229		
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230	316,952	2,662,502
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	598,132	496,487
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232	14,109	58,707
661	2. Prihodi od kamata	233	567	3,404
662	3. Pozitivne kursne razlike	234	173	427
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237	583,283	433,949
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	294,327	619,108
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239	294,300	606,648
561	2. Rashodi kamata	240	27	12,145
562	3. Negativne kursne razlike	241		315
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		

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 – 231) ili (238 – 229 – 231)	245	13,147	2,785,123
67	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	384,107	554,691
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247	17,165	7,460
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	264,340	284,544
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253	18,747	6,188
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254	32,609	7,643
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	51,246	248,856
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	510,421	332,215
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258	11,935	17,397
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	132,830	145,939
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264	6,612	10,848
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	203,900	51,749
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267	155,144	106,282
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268		222,476
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269	126,314	
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270	132,607	
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 sredstva 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	132,607	
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 USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)	280	64,787	58,665
580	1. Obezvredjenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezvredjenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezvredjenje bioloških sredstva za koja se obračunava amortizacija	284		

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	286	64,787	58,665
586	7. Obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezvredjenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezvredjenje ostale imovine	289		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 – 280)	290	67,820	
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 – 270)	291		58,665
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		22,103
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294		
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 – 292 – 244 – 268 – 290)	295	71,641	2,643,415
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	296		
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		215,419
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobitak tekuće godine (294 – 295 – 296 – 297 + 298)	299		
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300	71,641	2,427,996
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	73,526,472	75,858,661
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	73,598,113	78,502,076
724	O. Međudividende 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	317	337
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	303	328
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	-71,641	-2,427,996
	I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401	4,413	2,322
	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	4,413	2,322
	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	4,413	2,322
	V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		



Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:

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	4,413	2,322
	D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417		
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418	67,228	2,425,674

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

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	6,885,195	6,600,483
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	2,622,660	6,161,725
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604		
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	16,410,712	16,481,507
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	1,268,471	1,259,760
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607	16,731	8,720
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608	230,892	181,274
602 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609	98,634	40,099
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	69,645,607	74,346,146
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612	21,141	71,003
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613	5,566,648	5,473,401
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614	2,141,031	5,187,900
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	21,141	67,207
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617		3,796
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618		
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	387,031	414,975
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620		
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	2,347	2,347
652	v) Prihod od donacija	624	318,546	328,488
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	63,109	80,846
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628	3,029	3,294
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629	982,239	1,051,178
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631	17,165	7,460
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633	51,408,902	58,100,355
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	7,289,836	8,922,042
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635	7,347,055	6,758,000
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	15,179	17,199
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	63,010	29,838

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638	28,427	14,755
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	8,945,493	7,751,697
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		19,029
531	b) Troškovi transpotnih usluga	641	4,006,000	4,180,701
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	874,281	525,631
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643	81,924	29,894
533	d) Troškovi zakupa	644	117,582	111,276
534 + 535	đ) Troškovi sajмова, reklame i propagande	645	2,539,195	1,869,597
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	1,326,511	1,015,569
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	1,978,924	1,814,176
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	1,204,927	1,062,896
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	25,583	5,610
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	93,898	29,586
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	229,506	262,868
553	g) Troškovi platnog prometa	655	82,346	94,506
554	d) Troškovi članarina	656	34,380	37,790
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	325,425	315,050
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	8,442	11,480
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	1,845,118	2,393,660
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	2,544,617	2,360,988
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	86,378	67,320
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664	1,247,878	1,535,185
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665	7,183,723	8,246,879
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666	7,167,806	8,192,117
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	569,974	578,546

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:

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	81,825,831	88,301,781
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	73,805,336	79,952,820
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	8,020,495	8,348,961
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	81,207,386	86,915,086
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	65,955,316	70,732,831
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	6,633,482	6,759,412
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508	294,091	629,595
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509		
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	8,324,497	8,793,248
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511	618,445	1,386,695
	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	5,567	7,634
	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	5,000	4,230
	4. Prilivi po osnovu kamata	517	567	3,404
	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	512,446	354,088
	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	512,446	354,088
	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	506,879	346,454
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527		
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530		
	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (533 do 538)	532		1,207,515
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534		
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535		1,207,515
	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		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540		1,207,515
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	81,831,398	88,309,415
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	81,719,832	88,476,689
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543	111,566	
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 – 541)	544		167,274

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	1,473,941	1,641,215
	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	1,585,507	1,473,941

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

Izvještaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione 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	13,208,863	4,413		46,807	-6,977,665	6,282,418		6,282,418
	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	13,208,863	4,413		46,807	-6,977,665	6,282,418		6,282,418
	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 izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
	7. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	908								
	8. Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
	9. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće 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	13,208,863	4,413		46,807	-6,977,665	6,282,418		6,282,418
	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	13,208,863	4,413		46,807	-6,977,665	6,282,418		6,282,418

Naziv obveznika: SHP Celex a.d. Banja Luka
Maticni broj: 01929186
JIB: 4400937450004
Šifra djelatnosti: 1712
Sjedište: Ulica Veljka Mladenovica bb

Žiro racuni kod poslovnih banaka:

Izvještaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2016

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione 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; zaštitna 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					-71,641	-71,641		-71,641
	19. Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920		-4,413			-119,203	-123,616		-123,616
	20. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921								
	21. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
	22. Stanje na dan _____ 20___. Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	13,208,863			46,807	-7,168,509	6,087,161		6,087,161

DIREKTOR
Jelena Četković dipl. ecc.