

HETMOS "MOSTAR - HOTELI" d.d. Mostar

Odbor za reviziju

IZVJEŠĆE

ODBORA ZA REVIZIJU

o poslovanju društva

u razdoblju 01.01.-30.06.2013. godine

Mostar, 26. VIII 2013. godine

Sadržaj:

Uvod	4
I Opći podaci o poduzeću	5
II Bilanca stanja s 30.06.2013. godine	7
III Bilanca uspjeha na dan 30.06.2013. godine	9
IV Zabilješke uz financijske izvještaje	10
V Izvešće o strukturi prihoda i rashoda za promatrano razdoblje od 01.01.- 30.06.2013. godine	14
VI Nalaz i mišljenje Odbora	15

IZVJEŠĆE

O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2013. GODINE

društva HETMOS "MOSTAR - HOTELI" d.d. Mostar

Izvešće je sačinjeno na temelju Zakona o reviziji (Sl. Novine Federacije BiH, br. 2/95, Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), Računovodstvenih standarda Federacije BiH (RS) i Revizijskih standarda Federacije BiH, Zakona o gospodarskim društvima, kao i Odluke Skupštine društva od 06.03.2009. godine o imenovanju Odbora za reviziju društva.

Članovi Odbora za reviziju su dana 08.08.2013. godine obavili razgovor s rukovoditeljem računovodstva i financija u sjedištu društva. Tom prigodom je izvršen uvid u poslovnu dokumentaciju poduzeća.

Na temelju Zakona o reviziji (Sl. Novine br. 2/95 i 12/98) te FBiH standarda revizije, Odbor za reviziju je izvršio uvid i pregled financijskih iskaza i proveo procedure i dokaze s ciljem da se izjasni, da na bazi procedura koje ne osiguravaju sve dokaze koji se zahtijevaju u reviziji, bilo što zapazio što bi prouzrokovalo da povjeruje da financijski iskazi nisu pripremljeni u svim značajnim aspektima, u skladu sa utvrđenim okvirom financijskog izvještavanja.

Odgovornost za financijske iskaze, zajedno sa adekvatnim objavljivanjem, snosi Uprava dioničkog društva. Ova odgovornost podrazumjeva adekvatno knjiženje i vođenje računovodstvenih knjiga i internih kontrola i izbor i primjenu računovodstvenih politika.

Odbor za reviziju nije izvršio reviziju nego uvid u financijske iskaze dioničkog društva i stoga daje svoje mišljenje na osnovu prethodne procedure. Odgovornost Odbora za reviziju HETMOS "Mostar - Hoteli" d.d. Mostar je da podnesemo izvještaj o financijskim iskazima koji je baziran na uvidu istih.

UVOD

Društvo HETMOS "MOSTAR - HOTELI" d.d. Mostar je utemeljeno i registrirano kod Višeg suda u Mostaru pod Uloškom br. 1-261 Sudskog Rješenja br. UF/I-261/97 od 02.08.1997. godine, u daljem tekstu Društvo.

Rješenje Županijskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-261 oznake i broja Rješenja: UF/I-206/2000 od 07.04.2000. godine izvršen je upis: Izmjena osobe ovlaštene za zastupanje društva.

Rješenje Agencije za privatizaciju HNŽ/HNK o usvajanju programa privatizacije i početne bilance poduzeća br. 01-19-239/01 od 16.04.2001. godine.

Rješenje Agencije za privatizaciju HNŽ/HNK o privatizaciji poduzeća br. 12-21-584/04 od 14.10.2004. godine.

Rješenje Komisije za vrijednosne papire u F BiH br. 01-7021994 od 17.03.2005. godine. Registrirano je 30.587 dionica nominalne vrijednosti 100,00 KM, a fond rezervi društva iznosi 2.443,00 KM.

Rješenje Županijskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-11525 oznake i broja Rješenja: Tt-308/05 od 31.05.2005. godine izvršen je upis: Usklađivanje s ZGD, izmjena oblika društva iz d.o.o. u d.d., izmjena tvrtke i upis skraćene tvrtke, upis privatizacije državnog kapitala, upis temeljnog kapitala – dionica društva, izmjena i usklađivanje djelatnosti s FSKD, upis vanjskotrgovinskog prometa i upis uprave društva.

Rješenje Općinskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-11525 oznake i broja Rješenja: Tt-O-552/06 od 15.09.2006. godine izvršen je upis: promjena adrese sjedišta društva.

Rješenje Komisije za vrijednosne papire u F BiH br. 03/1-19-505/06 od 27.09.2006. godine. Registrirano je 30.587 dionica nominalne vrijednosti 69,00 KM, a fond rezervi društva iznosi 3.605,00 KM.

Rješenje Općinskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-11525 oznake i broja Rješenja: Tt-O-778/06 od 28.03.2007. godine izvršen je upis: smanjenje temeljnog kapitala društva.

Rješenje Općinskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-11525 oznake i broja Rješenja: Tt-O-897/10 od 12.11.2010. godine izvršen je upis: brisanje direktora, upis novog v.d. direktora i upis ograničenja ovlasti za direktora.

Rješenje Općinskog suda u Mostaru, broj registarskog uložka: 1-11525 oznake i broja Rješenja: Tt-O-568/12 od 21.06.2012. godine izvršen je upis: upis dosadašnjeg v.d. direktora kao direktora društva i upis izvršnog direktora.

Društvo je počelo sa neprekidnim poslovanjem od 1997.godine.

Temeljna djelatnost Društva je:	Hoteli i sličan smještaj
Šifra djelatnosti:	55.10
Sjedište Društva je:	Mostar
Županija:	HERCEGOVAČKO-NERETVANSKA
Općina:	Mostar
Ulica i broj:	Mostarskog bataljuna bb
Oblik organiziranja:	d.d.
Oblik vlasništva:	2 PRIVATNO
Djelatnost:	Hoteli i sličan smještaj

I. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

1. Naziv Društva:

HETMOS „Mostar – Hoteli“ d.d. Mostar

2. Sjedište:

Mostarskog bataljuna bb

3. Šifra djelatnosti Društva

55.10

4. Broj računa kod poslovne banke:

Unicredit Zagrebačka banka d.d. 3381002250042868

Sber banka d.d. 14001010016878324

Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. 3060170000878927

5. Broj deviznog računa kod poslovne banke:

4810-900955

6. Broj registarskog uložka

1-11525

7. Oznaka i broj sudskog rješenja

Tt-O-568/12 od 21.06.2012. godine

8. Pravni status Društva

d.d.

9. Porezni broj

4227100010002

10. Poduzeće neprekidno posluje od

1997. godine

11. Vlasnici društva – pregled dioničara na dan 30.06.2013. godine

Popis vlasnika udjela:	Broj dionica u vlasništvu na 31.12.2012.	sudjelovanje u % na 31.12.2012.
Žarko Vrljić, Mostar	8.494	27,7732
Marijan Kvesić, Mostar	6.353	20,7703
Milenko Mandžo	5.109	16,7032
ENFANTS d.o.o. Mostar	3.274	10,7039
Ivan Knezović, Mostar	1.728	5,6495
Igor Kvesić, Mostar	1.297	4,2404
Vesna Kvesić, Mostar	1.297	4,2404
Branka Lasić, Široki Brijeg	1.148	3,7532
Tomo Marinčić, Mostar	861	2,8149
Ante Krešić, Mostar	577	1,8864

12. Direktor

Asja Baljić

13. Izvršni Direktor

Senada Polčić

14. Predsjednik nadzornog odbora

Marijan Kvesić

15. Osoba za kontakt

Senada Polčić

II. BILANCA STANJA na dan 30.06.2013. godine

Društvo je u svom godišnjem obračunu iskazalo sljedeće stanje imovine, kapitala i obveza:

POZICIJA	IZNOS tekuće godine			IZNOS prethodne godine (neto)
	Bruto	Ispravka vrijednosti	NETO (2 – 3)	
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)	10.550.873	735.792	9.815.081	9.956.748
I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)	5.468	4.255	1.213	1.514
4. Ostala nematerijalna sredstva	5.468	4.256	1.213	1.514
II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)	10.545.405	731.537	9.813.868	9.955.234
1. Zemljište	24.448	-	24.448	24.448
2. Građevinski objekti	9.515.356	284.077	9.231.279	9.270.923
3. Postrojenja i oprema	1.005.601	447.460	558.141	594.863
6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi				65.000
III. Investicijske nekretnine				
IV. Biološka sredstva (016 do 019)				
V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva				
VI. Dugoročni financijski plasmani (022 do 029)				
VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)				
VIII. Dugoročna razgraničenja				
B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA				
C) TEKUĆA SREDSTVA (036+043)	708.082	172.290	535.792	614.342
I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)	204.428	172.290	32.138	28.954
1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	204.428	172.290	32.138	28.954
II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)	503.654		503.654	585.388
1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)	370.279		370.279	513.892
a) Gotovina	368.631		368.631	512.563
b) Gotovinski ekvivalenti	1.648		1.648	1.329
2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)	129.771		129.771	69.660
a) Kupci - povezana pravna lica	-			
b) Kupci u zemlji	106.839		106.839	65.428
c) Kupci u inostranstvu	19.880		19.880	258
e) Druga kratkoročna potraživanja	3.052		3.052	3.974
3. Kratkoročni financijski plasmani (054 do 060)				
4. Potraživanja za PDV				1.624
5. Aktivna vremenska razgraničenja	3.604		3.604	212
D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA				
E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA				
POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)	11.258.955	908.082	10.350.873	10.571.090
Vanbilančna aktiva	586.982		586.982	733.357
Ukupno aktiva (065+066)	11.845.937	908.082	10.937.855	11.304.447

PASIVA	Iznos tekuće godina	Iznos prethodne godine
1	2	3
A) KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)		
	5.266.809	5.252.542
I. Osnovni kapital (103 do 108)	2.114.108	2.114.108
1. Dionički kapital	2.114.108	2.114.108
II. Upisani neplaćeni kapital		
III. Emisiona premija		
IV. Rezerve (112+113)	0	0
1. Zakonske rezerve		0
2. Statutarne i druge rezerve	0	0
V. Revalorizacijske rezerve	3.231.850	3.231.850
VI. Nerealizirani dobiti		
VII. Nerealizirani gubici		
VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)	517.586	503.319
1. Neraspoređena dobit ranijih godina	503.319	307.327
2. Neraspoređena dobit izvještajne godine	14.267	195.992
3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		
4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		
IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)	596.735	596.735
1. Gubitak ranijih godina	596.735	596.735
X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli		
B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)		
C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)	3.985.164	4.151.991
4. Dugoročni krediti	3.985.164	4.151.991
D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		
E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)		
	1.098.900	1.152.988
I. Kratkoročne financijske obaveze (142 do 148)	1.772	204.790
3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji	1.772	181.767
7. Ostale kratkoročne financijske obaveze		23.023
II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)	163.972	119.720
3. Dobavljači u zemlji	163.972	119.720
III. Obaveze iz specifičnih poslova	734.341	752.001
IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)	25.147	22.229
1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	17.878	16.466
3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih	7.269	5.763
V. Druge obaveze	113.432	
VI. Obaveze za PDV	10.429	3.465
VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine	49.807	53.683
VIII. Obaveze za porez na dobit		565
F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		13.569
G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		
POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)		
	10.350.873	10.571.090
Vanbilančna pasiva	586.982	733.357
Ukupno pasiva (166+167)	10.937.855	11.304.447

III. BILANCA USPJEHA na dan 30.06.2013. godine

Grupa konta, konto	POZICIJA	IZNOS	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
	<i>POSLOVNI PRIHODI I RASHODI</i>		
	Poslovni prihodi (202+206+210+211)	707.922	646.543
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	699.264	639.593
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima		
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	699.264	639.593
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	1.224	478
65	4. Ostali poslovni prihodi	7.434	6.472
	Poslovni rashodi	546.859	511.524
51	2. Materijalni troškovi	199.457	167.430
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)	201.619	175.740
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima	103.305	102.964
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	39.366	36.651
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	58.948	36.125
53	4. Troškovi proizvodnih usluga	16.457	22.364
540 do 542	5. Amortizacija	81.765	81.931
55	7. Nematerijalni troškovi	47.561	64.059
	Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)	161.063	135.019
66	Financijski prihodi (228 do 233)	697	527
661	2. Prihodi od kamata	13	6
662	3. Pozitivne kursne razlike	30	0
669	6. Ostali financijski prihodi	654	521
56	Financijski rashodi (235 do 239)	132.575	60.357
561	2. Rashodi kamata	132.575	60.357
	Gubitak od financijskih aktivnosti (234-227)	-131.878	-59.830
	Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241) > 0	29.185	75.189
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina	90.000	
57 bez 573	Ostali rashodi u gubici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)	549	675
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	9	
579	9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi	540	675
	Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)	89.451	-675
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda	104.369	10.655
	Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza	14.267	63.859
	Neto dobit perioda (302-303+309-310) > 0	14.267	63.859

Prikazani podaci su preneseni iz posljednjih bilanci stanja i uspjeha predanih AFIP-u dana 31.07.2013. godine.

IV. ZABILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1. Stalna sredstva:

1.1. Stalna nematerijalna sredstva	1.213,28 KM
1.2. Građevine	9.231.278,66 KM
1.3. Zemljište	24.448,00 KM
1.4. Oprema	<u>558.141,49 KM</u>
ukupno:	9.815.081,43 KM

2. Zalihe: kto 10do 15

Zalihe i sredstva namijenjena prodaji se knjiže na kontima 10 do 15, i na dan 30.06.2013. njihova vrijednost iskazana je u iznosu od 32.137,44 KM.

Knjigovodstveno stanje usuglašeno je s stanjem po popisu.

3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti – kto 20

Stanje novca u blagajni i na izvodima poslovnih banaka usuglašeno je s stvarnim stanjem i iznosi 333.165,77 KM se nalazi na računu kod poslovnih banaka, te blagajna 33.817,14 KM kao i iznosi po karticama dani na naplatu u iznosu od 1.648,01 KM.

4. Potraživanja od prodaje – kto 21

Potraživanja od kupaca se odnose na stvarno prodanu robu usluge. Stanje kto. 211 i 212 na dan 30.06.2013. god. iznosi 126.719,52 KM i isti se odnose na potraživanja od kupaca u zemlji i inozemstvu.

Pregled potraživanja:

-kupci u zemlji u iznosu od	106.839,44 KM
-kupci u inozemstvu u iznosu od	<u>19.880,08 KM</u>
Σ kratkoročna potraživanja na dan 30.06.2013. godine	126.719,52 KM

5. Druga kratkoročna potraživanja – kto 23

Druga kratkoročna potraživanja kto.23 s 30.06.2013. godine iznose 3.051,93 KM i isti se odnose na potraživanja za više plaćeni porez na dobit.

6. Aktivna vremenska razgraničenja – kto. 28 bez 288,

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 30.06.2013. godine iznose 3.604,04 KM i isti se odnose na unaprijed plaćene premije osiguranja imovine i osoba.

7. Kapital – kto. 30

Kapital društva na dan 30.06.2013. godine iznosi 5.266.809,00 KM, upisani vlasnički kapital iznosi 2.114.108,00 KM.

8. Revalorizacijske rezerve – kto. dio 33

Ova pozicija se iskazuje na kontima dio 33. Revalorizacijske rezerve društva na dan 30.06.2013. godine iznosi 3.231.849,95,00 KM.

9. Neraspoređena dobit ranijih godina – kto. dio 340

Ova pozicija se iskazuje na kontima 340. Neraspoređena dobit ranijih godina društva na dan 30.06.2013. godine iznosi 503.319,00 KM.

Neraspoređenu dobit čine:

- neraspoređeni dobitak iz 2005. godine u iznosu od	3.049,00 KM
- neraspoređeni dobitak iz 2010. godine u iznosu od	41.213,00 KM
- neraspoređeni dobitak iz 2011. godine u iznosu od	263.065,00 KM
- neraspoređeni dobitak iz 2012. godine u iznosu od	195.992,00 KM

Σ neraspoređena dobit na dan 30.06.2013. god. iznosi 503.319,00 KM

10. Neraspoređena dobit izvještajne godine – kto. dio 341

Ova pozicija se iskazuje na kontima 341. Neraspoređena dobit izvještajne godine na dan 30.06.2013. godine iznosi 14.267,53 KM.

11. Gubitak ranijih godina – kto. dio 350

Ova pozicija se iskazuje na kontima 350. Gubitak ranijih godina na dan 30.06.2013. godine iznosi 596.735,00 KM.

Gubitak ranijih godina čine:

- akumulirani gubitak s 31.12.2006. godine u iznosu od	106.176,00 KM
- akumulirani gubitak s 31.12.2007. godine u iznosu od	120.359,00 KM
- akumulirani gubitak s 31.12.2008. godine u iznosu od	347.775,00 KM
- akumulirani gubitak s 31.12.2009. godine u iznosu od	22.425,00 KM

Σ gubitak ranijih godina na dan 31.12.2012. god. iznosi 596.735,00 KM

12. Dugoročni krediti – kto. 413, 414

Dugoročni krediti na dan 30.06.2013. godine iznose 3.985.163,70 KM i iste se sastoje od:

- dugoročne kredit Volks banka br.50611 u iznosu od	2.189.092,62 KM
- dugoročne kredit Volks banka br.92323/1 u iznosu od	1.796.071,08 KM

Σ obveze po dugoročnim kreditima u iznosu od 3.985.163,70 KM

13. Kratkoročni krediti – kto. 422

Kratkoročni krediti uzeti u zemlji, kto.422, na dan 30.06.2013. godine iznose 1.771,79 KM i odnose ostale kratkoročne kredite u zemlji.

14. Dobavljači u zemlji – kto. 432

Obveze prema dobavljačima u zemlji knjiže se na kontima 432. Iskazani iznos ovih pozicija na dan 30.06.2013. godine iznosi 163.971,70 KM.

15. Obveze iz specifičnih poslova – kto. 44

Vrijednost kto. 44 „Obveze iz specifičnih poslova“ na dan 30.06.2013. godine iznosi 734.341,35 KM i isti predstavlja obveze za preuzeti dug po sudskoj presudi.

16. Obveze po osnovu plaća i naknada plaća – kto. 450 do 452

Obveze po osnovu plaća i naknada plaća knjiže se na kontima 450 do 452. Iskazani iznos ovih pozicija na dan 30.06.2013. godine iznosi 16.466,41 KM i sastoji se od:

- obveze za neto plaće u iznosu od	10.929,24 KM
- obveze za porez i posebne dadžbine na plaće u iznosu od	374,34 KM
- obveze za doprinose u vezi plaća u iznosu od	6.574,45 KM

Σ obveze po osnovu plaća i naknada plaća	17.878,03 KM
---	---------------------

17. Obveze za ostala primanja zaposlenih – kto. 456 do 458

Obveze za ostala primanja zaposlenih knjiže se na kontima 456 do 458. Iskazani iznos ovih pozicija na dan 30.06.2013. godine iznosi 7.269,00 KM i predstavlja obvezu za naknadu za ishranu u toku rada (topli obrok).

18. Druge obveze– kto. 46

Druge obveze knjižene su na kontima 46. iskazani iznos ovih pozicija na dan 30.06.2013. godine iznosi 113.431,96 KM i predstavlja sljedeće obveze:

- obveze za naknade članovima nadzornog odbora u iznosu od	91.898,81 KM
-obveze za porez i posebne dadžbine u iznosu od	11.129,89 KM
-obveze za doprinose u vezi naknada članovima Odbora u iznosu	10.403,26 KM

Σ druge obveze u iznosu od	113.431,96 KM
-----------------------------------	----------------------

19. Obveze za PDV– kto. 47

Obveze za PDV knjižene su na kontima 47. iskazani iznos ovih pozicija na dan 30.06.2013. godine iznosi 10.429,61 KM.

20. Obveze za ostale poreze i druge dažbine – kto. 48 bez 481

Obveze za ostale poreze i druge dažbine na dan 30.06.2013. godine iznose 49.806,82 KM i sastoji se od:

- obveze naknade za Gospodarsku komoru u iznosu od	4.291,74 KM
-obveze za porez na dobit u iznosu od	-7.344,22 KM
- obveze naknade za turističke zajednice u iznosu od	303,30 KM
- obveze za boravišnu taksu u iznosu od	52.556,00 KM
Σ obveze za ostale poreze i druge dažbine	49.806,82 KM

V. IZVJEŠĆE o strukturi prihoda i rashoda Društva za promatrano razdoblje od 01.01.-30.06.2013. godine

Temeljem uvida u poslovnu dokumentaciju poduzeća, Odbor za reviziju dolazi do sljedećih pokazatelja kada je u pitanju struktura prihoda za razdoblje od 01.01.-30.06.2013. godine koji su ostvareni temeljem poslovanja društva:

R.br.	O P I S	Iznos (u KM)
1.	Prihodi od noćenja	327.509,78
2.	Prihod šank Hotel Bristol	24.680,44
3.	Prihod kuhinja Hotel Bristol	131.793,14
4.	Prihod Caffè slastičarna Piano	70.602,89
5.	Prihod šank Labirint	41.321,48
6.	Prihod kuhinja Labirint	94.184,24
7.	Prihod Caffè Labirint 2	3.651,50
11.	Ostali prihodi	5.521,00
12.	Prihodi od zakupa	7.433,59
13.	Prihodi od aktiviranja potrošnje ili učinaka	1.224,29
14.	Financijski prihodi	697,48
15.	Dobitci od prodaje investicijskih nekretnina	90.000,00
UKUPNO PRIHODI (KM):		798.619,83

Nadalje struktura rashoda za razdoblje od 01.01.-30.06.2013. godine izgleda ovako:

R.br.	O P I S	Iznos (u KM)
1.	Trošak sirovina i materijala	163.065,89
2.	Trošak rezervnih dijelova	479,48
3.	Trošak energije i goriva	29.900,50
4.	Otpis sitnog inventara	6.011,72
5.	Amortizacija	81.764,42
6.	Bruto plaće	103.304,86
7.	Troškovi službenog putovanja zaposlenih	100,00
8.	Topli obrok	39.266,00
9.	Troškovi naknada članovima N. odbora	9.873,03
10.	Troškovi naknada ostalim fizičkim osobama	49.074,79
11.	Troškovi proizvodnih usluga	16.456,66
12.	Troškovi neproizvodnih usluga	15.614,40
13.	Reprezentacija	2.586,98
14.	Troškovi osiguranja	2.411,07
15.	Troškovi platnog prometa	5.223,96
16.	Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina	10.013,06
17.	PTT usluge	8.182,50
18.	Ostali nematerijalni troškovi	3.529,60
19.	Rashodi iz osnova ispravki grešaka iz ranijih godina	104.918,22
20.	Kamate	132.575,16
UKUPNO RASHODI (KM):		784.352,30

Imajući u vidu gore navedeno dolazimo do financijskog rezultata poslovanja društva za razdoblje od 01.01.-30.06.2013. godine koji izgleda:

UKUPNI PRIHODI	798.619,83
UKUPNI RASHODI	784.352,30
DOBIT	14.267,53

VI. NALAZ I MIŠLJENJE ODBORA

Na temelju uvida u poslovnu dokumentaciju poduzeća, Odbor za reviziju konstatira da izvještaji daju istinit i fer pregled stanja u poduzeću.

U proteklom razdoblju nije bilo zahtjeva dioničara sa preko 10% vlasništva za revizijom poslovanja. Neograničenost vremena poslovanja – društvo neograničeno posluje. Ne postoji ni namjera ni potreba likvidacije društva niti značajno smanjenje opsega njegova poslovanja.

Odbor za reviziju:

1. Željko Kordić

2. Nedžad Balavac

3. Nedim Šaćiragić
