

1557/20



АД "РОМАНИЈАПУТЕВИ" СОКОЛАЦ

Подроманија бб, 71350 - Соколац

e-mail: rputevi@teol.net, www.romanijaputevi.com



Телефони: факс - 057/448-568; директор - 057/448-508, 448-512; рачуноводство - 057/447-465; ЈИБ: 4401450440000; ИБ: 401450440000 МБ: 1814974, Регистровано у Окружном привредном суду Источно Сарајево рјешењем број: 061-0-РЕГ-18-000336. Уложени капитал: 7.851.388,00 КМ

**А П И Ф
СОКОЛАЦ**

Жиро рачуни: **5520180001339042** Адико банк
5550020000433025 Нова банка
5620010000228881 НЛБ Развојна банка
5510310000733916 Уникредит банка

Број: 2/04-685/21
Соколац, 26.02.2021 год.
Ваш знак: _____
Наш знак: _____

ИЗВЈЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ за период 01.01-31.12.2020.године

Хронолошки историјат предузећа

Предузеће за одржавање, заштиту, реконструкцију и изградњу путева је основано 15.05.1992.године од стране кризног штаба Општине Соколац, као предузеће у друштвеној својини.

Предузеће је касније регистровано као ОДП по рјешењу бр. И-385/98 од 29.10.1998.године, а затим 01.10.2001.године по рјешењу И-331/01 у Основном суду у Српском Сарајеву као АД за одржавање, заштиту, реконструкцију и изградњу путева «Романијапутеви» Соколац, ул. Подроманија бб. Сједиште предузећа је Соколац.

Предузеће је приватизовано дана 09.08.2005.године и регистровано под бројем У-419/05. Матични број је 1814974. Предузеће је поново регистровано код Окружног привредног суда Источно Сарајево под бројем 061-0-РЕГ 10-10-000 177 и И 061-О-РЕГ-12-000441.

Дана 06.06.2018.год. под ред. бројем 061-0-РЕГ-18-000336 су у судски регистар уписани подаци о допуни дјелатности друштва. Основна дјелатност друштва је изградња путева и аутопутева. Шифра дјелатности 4211

Правни облик и власничка структура предузећа. Предузеће је акционарско друштво са укупним основним капиталом 7.851.388,00 КМ

САСТАВ КАПИТАЛА

-Мирко Пандуревић.....	2.355.950,00 КМ
-Гајић Зоран.....	1.889.609,00 КМ
-Акције ЕИБ Интернационал...	1.745.582,00 КМ
-ПРЕФ.....	785.139,00 КМ
-Ф	
-Акције ЦСП ЛИН Интернационал	338.606,00 КМ
-остали акционари	343.932,00 КМ
УКУПНО ОСН.КАПИТАЛ:..	7.851.388,00 КМ

РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

При сачињавању финансијских извјештаја Друштво је обавезно да се придржава следећих начела

1.1. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ

из кога произилази да имовински, финансијски и приносни положај друштва као и економске политике у удружењу омогућују пословање у неограниченом року из чега произилази привременост и повременост извјештавања као и обавезност процјењивања по набавној цијени и цијени коштања осим у случају начела импаритета.

1.2. НАЧЕЛО ДОСЛЕДНОСТИ

Које подразумјева да се начин процјењивања у дужем временском раздобљу не мијења ,а ако до промјене ипак дође у анексу се исказује ефекат промјене и образлаже разлог промјене.

1.3. НАЧЕЛО РЕАЛИЗАЦИЈЕ

По коме се у билансу усојеха могу укључити само реализовани (тржишно потврђени) добити.

1.4. НАЧЕЛО ИМПАРИТЕТА

(неједнаке вриједности) које захтјева билансирање имовине по најнижој а обавеза по највишој вриједности што има за последицу одмјеравање расхода на више а прихода на ниже, као и узимање у обзир обезвјерења и резервисања независно дали је губитак или добитак.

1.5. НАЧЕЛО УЗРОЧНОСТИ ПРИХОДА И РАСХОДА

По коме се узимају у обзир сви приходи и сви расходи датог обрачунског периода без обзира на моменат наплате прихода (фактурисана реализација) и момента плаћања по основу расхода

1.6. НАЧЕЛО ПОЈЕДИНАЧНОГ ПРОЦЈЕЊИВАЊА ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА

При чему евентуална групна процјењивања ради национализације проистичу из појединачног процјењивања.

1.7. НАЧЕЛО ИДЕНТИТЕТА БИЛАНСА

По коме биланс отварања пословних књига за текућу годину мора да буде идентичан закључном билансу за претходну годину.

АД своје финансијско пословање обавља преко следећих жиро-рачуна:

-5510310000733916 Уникредит банка Бња Лука

-5620010000228881 НЛБ Развојна банка

-5520180001339042 Аддико банк

-5550020000433025 Нова банка Бијељина

За израду финансијских извјештаја за 31.12.2020.године активирани су
Следећи рачуноводствени стандарди РС

МРС 1 Представљање-презентација финансијских извјештаја
МРС 2 Залихе
МРС 7 Извјештај о новчаним токовима
МРС 8 Нето добитак или губитак
МРС 16 Некретнине, постројења опрема
МРС 17 Лизинг
МРС 18 Приходи
МРС 19. Накнада запосленима

- **Стање сталне имовине**

. **Залихе сировина материјала и готових производа МРС 2.**

Залихе сировина и материјала воде се по просјечним цијенама. Залихе су новијег датума тако да није било свођења на новије цијене.

Залихе готових производа

Залихе готових производа воде се по цијени коштања коју чине:

Трошкови директног рада
Трошкови директног материјала
Директни трошкови производње
Распоређени трошкови по одређеном кључу

Потраживања из пословних односа

Потраживања од купаца, државе запослених и остала потраживања воде се по номиналној вриједности евентуално увећана за камате по уговору, одлуци, судским рјешењем и друго.

Потраживања од купаца у иностранству се воде по званичном курсу прерачуната у домаћу валуту.

Готовина

Средства у облику новца исказана су у КМ по номиналној вриједности, а страна средства по средњем курсу на дан билансирања.

Капитал и резерве

Уписани капитал једнак је износу уписаном у судски регистар.

Дугорочне обавезе

Дугорочне обавезе су исказане по њиховој номиналној вриједности увећане за камате по уговору.

Краткорочне обавезе

Краткорочне обавезе се такође исказују по номиналној вриједности.

Приходи

Приходи од продаје признају се по принципу фактурисане реализације умањене за ПДВ.

Расходи

Сви трошкови расхода који се односе на обрачунски период обухваћени су по начелу настанка догађаја.

У прилогу се дају финансијски извјештаји за 31.12.2020. године:

- биланс стања
- биланс успјеха
- извјештај о осталим добицима и губицима
- биланс токова готовине
- извјештај о промјенама у капиталу
- анекс додатни рач. извјештај

АКТИВА

Нота 1. СТАЊЕ СТАЛНЕ ИМОВИНЕ је следеће

- нематеријална улагања-----	46.104 КМ
- исправка стал.имовине-----	17.060 КМ
- садашња вриједност-----	29.044 КМ
- земљиште-----	1.425.314 КМ
- грађевински објекти-----	7.549.143 КМ
- исправка вриједности.г.о-----	5.372.894 КМ
- садашња вриједност-----	2.176.249 КМ
- опрема-----	20.134.490 КМ
- исправка вријед.опреме-----	16.628.711 КМ
- садашња вриједност-----	3.505.779 КМ
- инвестиције у току-----	231.911 КМ
- дугор.дати депоз-----	126.113 КМ
- исправка дуроч.датих деп-----	102.504 КМ
- садашња вриједност-----	23.609 КМ
УКУПНО:	7.391.906 КМ

Амортизација обрачуната по пропорцијалној методи, на основу процјене комисије по З.Р.2003.године

Амортизација улагања у концесије.....	1.706 КМ
Амортизација грађ.објеката у износу од.....	201.876 КМ
Амортизација опреме у износу од	992.263 КМ
Укупно.....	1.195.845 КМ

ИНВЕСТИЦИЈЕ У ТОКУ

1.Бензинска пумпа у припреми.....	112.106 КМ
2.Плато механизације.....	7.627 КМ
3.Гаражно-магацински објекат.....	95.663 КМ
4.Инв.некрет.у припреми – 2 стана Брезјак.....	16.515 КМ
УКУПНО:.....	231.911КМ

Нота 2. СТАЛНА СРЕДСТВА И АВАНСИ ?

-залихе сировина и материјала.....	616.914 КМ
-залихе готових производа.....	112.611 КМ
УКУПНО.....	729.525 КМ

-дати аванси.....	123.939 КМ
-------------------	------------

УКУПНО СТАЛНА СРЕД. И АВАНСИ 853.464 КМ

Нота 3. КРАТКОР. ПОТРАЖ. ПЛАСМ. И ГОТОВИНА

-потраживања од купаца.....	3.323.478 КМ
исправка потр. од купаца.....	372.437 КМ
-садашња вриједност.....	2.951.041 КМ
-друга кратк. потраживања.....	176.168 КМ
-исправка вриј. других потраживања.....	97.457 КМ
-садашња вриједност других потраж.....	78.711 КМ
УКУПНО.....	3.029.752 КМ

-готовина.....	2.837.883 КМ
СВЕУКУП. ТЕКУЋА СРЕДСТВА.....	6.721.099 КМ

УКУПНО АКТИВА..... 14.113.005 КМ

PASIVA**Нота 4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ?**

-основни капитал.....	7.851.388 КМ
-законске резерве.....	111.066 КМ
-статутарне резерве.....	732.728 КМ
-нераспоређена добит текуће године.....	175.347 КМ
УКУПНО КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ.....?	8.870.529 КМ

Нота 5. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

-дугор. резервисања за задрж. депозит.....	102.872 КМ
-дугорочна резервисања за отпремнине.....	565.718 КМ
-остала дугор. резервисања.....	804.015 КМ
УКУПНО.....	1.472.605 КМ

Нота 6. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

-дугорочни кредити.....	203.523 КМ
-дугорочне обавезе по фин. лизингу.....	51.472 КМ
УКУПНО ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ.....	254.995 КМ

**Нота 7. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ
КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ**

-kratkoročni krediti	200.000 КМ
-дио дугор. кред. који досп. до 1 године.....	242.466 КМ
-дио дугор. лизинга који досп. до 1 године....	36.031 КМ
УКУПНО :.....	478.497 КМ

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

-примљени аванси.....	74.023 КМ
-добављачи у земљи.....	997.133 КМ
-добављачи у иностранству.....	1.397 КМ
УКУПНО.....	1.072.553 КМ

ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ

-обавезе за зараде и накнаде зарада.....	516.423 КМ
-друге обавезе.....	200.312 КМ
-ПДВ.....	194.510 КМ
-обавезе за остале порезе и доприносе.....	14.750 КМ
-obaveze za porez na dobitak.....	16.107 КМ
-ПВР.....	1.021.724 КМ
УКУПНО ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ.....	1.963.826 КМ
УКУПНО КРАТ. ОБАВЕЗЕи ПВР.....	3.514.876 КМ
УКУПНО ОБАВЕЗЕ.....	3.769.871 КМ
УКУПНО ОБАВЕЗЕ и РЕЗЕРВИСАЊА..	5.242.476 КМ
УКУПНО ПАСИВА.....	13.113.005 КМ

ПРИХОДИ У КМ**Нота 8.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**

	текућа год.	Претх.годин.	индекс
-приходи од продаје произ.и услуга.....	14.544.890	13.430.892	108
-повећање залиха учинака.....	76.588	7.764	
-остали пословни приходи.....	28.292	106.439	
УКУПАН ПРИХОД РЕДОВНЕ ДЈЕЛ..	14.649.770	13.545.095	108

Нота 9 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

-приходи од камата.....	0
-------------------------	---

Нота 10.ОСТАЛИ ПРИХОДИ

-приходи по основу продаје опреме	14.500	16.623	87
-добаци по основу продаје учешћа у капиталу...	31.886		
-наплаћена отписана потраживања.....	489.756	855.794	57
-приход од смањ.обав.и укидања резер.....	106.688	631.021	
-остали непоменути приходи.....		3297	
УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ.....	642.830	1.506.737	43

УКУПАН ПРИХОД.....	15.292.600	15.051.832	102
---------------------------	-------------------	-------------------	------------

РАСХОДИ У КМ**Нота 11.ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

Структура пословних расхода	текућа год.	Претх.год.	индекс
-трошкови материјала.....	3.610.873	4.831.144	75
-трошкови горива и енергије.....	1.910.630	1.920.473	99
-трошкови бруто зар.и накн.зарада.....	3.039.932	2.855.422	98
-остали лични расходи.....	476.937	510.084	94
-трошкови произв.услуга.....	3.898.666	2.235.015	174
-ошкови амортизације.....	1.195.845	1.229.766	97
-трошкови резервисања.....	146.971	129.359	114
-нематеријални трошкови.....	341.348	304.531	112
трошкови пореза и доприноса.....	103.814	145.531	71
УКУПНО ПОСЛОВНИ РАСХОДИ.....	14.725.016	14.161.325	104

Нота 12. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

-расходи камата.....	20.621	89.622	
УКУПНО ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ...	20.621	89.622	

Нота 13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

-губици по основу продаје и рас. немат.сред.		46.464	
-исправка вр. и отпис.....	326.081	619.219	53
-остали расходиоди.....	29.428	23.296	126
ОСТАЛИ РАСХОДИ.....	355.509	689.379	52

-исправка грешака из ран.година.....

9.514

УКУПНИ РАСХОДИ.....

15.101.146

14.949.840

101

Текућа год.

претход.год

индекс

Нота 14. ДОБИТ.....

191454

101.992

188

Нота 15. ПОРЕЗ НА ДОБИТ.....

416.107

НЕТО ДОБИТ ПЕРИОДА.....

175.347

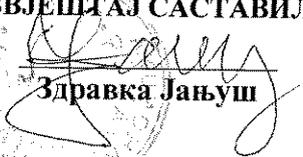
101.992

172

ПРОСЈЕЧНЕ БРУТО И НЕТО ЗАРАДЕ

Нето зараде.....	1.899.592	1.980.695	96
Бруто зараде.....	2.908.621	2.855.422	101
Број запослених на бази часова рада.....	236	243	97
Просјечна нето зарада на бази часова рада..	671	679	99
Просјечна бруто зарада на бази часова рада....	1.027	979	105

Соколац, фебруара 2021.г.

ИЗВЈЕШТАЈ САСТАВИЛА

Здравка Јањуш