

Финансијски извјештај
за период који се завршава 31. децембра 2006. године

Бањалука, април 2007.

БИЛАНСИ УСПЈЕХА

За периоде који се завршавају 31.децембра 2005. и 31.децембра 2006.године
(у КМ)

	Напомена	31.дец.2005.	31.дец.2006.
ПРИХОДИ	3.1, 4		
Приходи од продаје производа и услуга		15,504,087	12,102,357
Остали приходи		87,245	1,112
		15,591,332	12,103,469
РАСХОДИ	3.1, 5		
Трошкови материјала		5,590,790	2,864,927
Трошкови осталог материјала		45,754	45,189
Трошкови горива и енергије		1,688,573	1,485,468
Трошкови бруто плата		865,501	896,514
Трошкови амортизације	3.3	380,465	393,313
Трошкови услуга		6,045,654	5,626,348
Нематеријални тршкови		246,944	304,734
Таксе, порези и доприноси		79,973	100,222
Остали расходи		180,032	157,432
		15,123,686	11,874,147
БРУТО ДОБИТ ОД ПОСЛОВАЊА		467,646	229,322
Нето ефекат финансирања	6	(220,967)	(146,249)
ДОБИТ ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА		246,679	83,073
Порез на добит	3.5, 7	0	0
НЕТО ДОБИТ		246,679	83,073

Напомене на наредним странама чине саставни
дио ових финансијских извјештаја

БИЛАНСИ СТАЊА
 На дан 31.децембра 2005. и 31.децембра 2006.

(у КМ)

	Напомена	31.дец.2005.	31.дец.2006.
АКТИВА			
Некретнине, постројења и опрема	8	3,670,183	3,616,934
Дугорочна улагања		1,850	0
Залихе	9	280,184	275,655
Потраживања од продаје и друга потраживања	10	4,149,539	3,236,600
Готовина и еквиваленти готовине	11	170,477	418,044
Активна временска разграничења	12	289,995	250,682
УКУПНА АКТИВА		8,562,228	7,797,915
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	22	93,337	93,337
ПАСИВА			
Капитал	13	2,705,478	2,788,550
Дугорочни кредити	14	1,258,924	711,821
Краткорочни кредити	15	2,500,000	2,500,000
Обавезе према добављачима	16	1,706,920	1,409,544
Обавезе за порезе , доприносе, зараде и остале	17	100,911	79,303
ПВР	12	289,995	308,697
УКУПНА ПАСИВА		8,562,228	7,797,915
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	21	93,337	93,337

Напомене на наредним странама чине саставни
 дио ових финансијских извјештаја

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 За периоде који се завршавају 31.децембра 2005. и 31.децембра 2006.
 (у КМ)

	Напомена	Капитал	Резерве	Акумулирана добит	Губитак ранијих година	Укупно
Стање на дан 01.01.2005.године.	13	1,840,150	974,665	89,157	(445,174)	2,458,798
Нето добит/губитак за 2005.	13			246,679		246,679
Објављена расподјела добити	13		12,334	(101,491)	89,157	0
Стање на дан 31.12.2005. године.	13	1,840,150	986,999	234,345	(356,017)	2,705,477
Нето добит/губитак за период 01.01.-31.12.2006. године	13			83,073		83,073
Објављена расподјела добити	13		4,153	(238,499)	234,346	0
Стање на дан 31.12.2006. године	13	1,840,150	991,152	78,919	(121,671)	2,788,550

Напомене на наредним странама чине саставни
 дио ових финансијских извјештаја

БИЛАНСИ ТОКОВА ГОТОВИНЕ

За периоде који се завршавају 31.децембра 2005. и 31.децембра 2006.

	(у КМ)	
	2005	2006
Токови готовине из пословних активности		
Приливи од купаца	15,585,122	14,948,106
Остали приливи из пословних активности		951,733
Одливи по основу плаћања добављачима	14,208,434	12,038,216
Одливи по основу плаћања запосленим	1,509,576	1,717,616
Одливи по основу камата	1,045,863	121,999
Остали одливи из пословних активности	572,051	1,696,851
Нето прилив (одлив) готовине из пословних активности	(1,750,802)	325,157
Токови готовине из активности инвестирања		
Приливи по основу кратк. финанс. пласмана	4,000,000	1,000,000
Приливи од камата	825,157	
Одливи по основу краткорочних фин. пласмана		1,000,000
Одливи по основу набавке основних средстава	1,334,684	
Нето прилив готовине из активности инвестирања	3,490,473	0
Токови готовине из активности финансирања		
Приливи по основу дугорочних фин. обавеза	1,406,543	
Одливи на основу дугорочних фин. обавеза	245,084	
Одливи на основу краткорочних фин. обавеза	2,833,332	
Одливи по основу финансијског лизинга		77,590
Нето прилив (одлив) готовине из активности финансирања	(1,671,873)	(77,590)
Нето повећање (смањење) готовине и еквивалената готовине	67,798	247,567
Готовина и еквиваленти готовине на почетку године	102,679	170,477
Готовина и еквиваленти готовине на крају године	170,477	418,044

Напомене на наредним странама чине саставни
дио ових финансијских извјештаја

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

1. ОСНИВАЊЕ И ПОСЛОВНА ПОЛИТИКА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће «Мркоњићпутеви» а.д. Мркоњић Град (у даљем тексту: Предузеће) послује као акционарско друштво од 29.06.2001. године, а бави се одржавањем и заштитом регионалних и магистралних путева. На основу Закона о приватизацији државног капитала у предузећима извршена је трансформација дијела државног капитала по основу ваучер понуде.

Шифра дјелатности Предузећа је	45-230
Матични број Предузећа је	1128191
Број рег. ул.	1-348-00

Дана 26.02.2002. године извршена је продаја преосталог дијела државног капитала према Закону о приватизацији и допуна дјелатности Предузећа, односно добијена је употребна дозвола за пословни објекат Бетонара са силосом.

Имовину Предузећа чине објекти и средства која се налазе на територији Републике Српске. За обавезе преузете у правном промету Предузеће одговара свом својом имовином

Поред основне дјелатности, Предузеће може обављати и друге дјелатности које служе развоју и унапређењу основне дјелатности.

Основну дјелатност Предузеће обавља самостално или заједно са другим правним и физичким лицима у земљи и иностранству.

На дан 31.12.2006. године Предузеће је запошљавало 140 радника, а на 31.12.2005. године 137 радника.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Рачуноводствени метод

Финансијски извјештаји су састављени у складу са Међународним стандардима финансијског извјештавања (МСФИ) и рачуноводственим прописима у Републици Српској:

РС РС 1	Презентација финансијских извјештаја
РС РС 2	Залихе
РС РС 7	Извјештај о токовима готовине
РС РС 8	Рачуноводствене политике, промјене рачуноводствених процјена и грешке
РС РС 10	Догађаји након дана билансирања
РС РС 11	Уговори о изградњи
РС РС 16	Некретнине, постројења и опрема
РС РС 17	Лизинг
РС РС 18	Приходи
РС РС 21	Ефекти промјене курса страних валута
РС РС 23	Трошкови позајмљивања
РС РС 34	Периодично финансијско извјештавање
РС РС 36	Обезвријеђена средства
РС РС 37	Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Финансијски извјештаји су састављени за годину која се завршава на дан 31.12.2006. године и изражени су у Конвертибилним маркама (КМ).

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи и расходи

Приходи и расходи, остали приходи и остали расходи пословања се књиже по начелу узрочности прихода и расхода. Приход од продаје се књижи након потврђене отпреме робе од стране купца умањене за порезе и дате попусте.

Потраживања од купаца и друга потраживања се исправљају на основу процјене наплате сваког појединачног потраживања.

Приходи и расходи камата се признају на обрачунској основи у времену на које се односе и приказани су у нето износу у оквиру добитка односно губитка од финансирања.

Трошкови резервисања за гаранције се обрачунавају у складу са одредбама уговора о продаји.

3.2. Прерачунавање девизних износа

Пословне промјене настале у иностраној валути су прерачунате у КМ по званичном курсу Централне банке који је важио на дан пословне промјене. Средства и обавезе исказане у иностраној валути на дан биланса стања, прерачунати су у КМ по званичном курсу Централне банке који је важио на тај дан.

3.3. Основна средства и нематеријална улагања

Објекти земљиште су исказана по набавној вриједности, умањеној за исправку вриједности и евентуалне импаратетне губитке.

Опрема је вреднована према трошку набавке. Није вршена процјена вриједности опреме.

Амортизација се равномјерно обрачунава на набавну вриједност примјеном слједећих годишњих стопа, с циљем да се средства отпишу у

току њиховог корисног вијека трајања:

- зграде	1,3 – 2,5%
- опрема	12,5 – 16%
- алат и инвентар	11%
- објекти електропривреде	4%

Примјењене стопе амортизације нису мијењане у 2006. години.

3.4. Новчана средства

У Билансу новчаних токова под новчаним средствима се подразумијевају средства на жиро и девизним рачунима код домаћих банака и средства у благајни.

3.5. Порез на добит

Порез на добит се обрачунава у складу са пореским прописима Републике Српске.

Коначна пореска основица, на коју се примењује стопа пореза на добит од 10%, утврђује се пореским билансом. Пореска основица исказана у пореском билансу се израчунава на основу остварене добити за период, приказане у законски прописаном билансу успјеха, кориговане за сталне разлике дефинисане пореским прописима Републике Српске. Ове корекције углавном обухватају повећање пореске основице за трошкове који се по пореским прописима не признају и умањење за одређена улагања у основна средства у току године и куповину акција или удјела у капиталу у сопствено или друго правно лице.

3.6. Одржавање и поправке

Одржавање и поправке се књиже у расход периода у коме су настали. За већа обнављања која доводе до промјене функционалне вриједности сталне имовине одржавања и поправке се капитализују и амортизују у складу са процијењеним вијеком трајања.

4. ПРИХОДИ

	(у КМ)	
	31.дец. 2005.	31.дец.2006.
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		
Приходи од продаје производа и услуга	14,852,266	12,086,626
Приходи од активирања учинака	648,648	0
Други пословни приходи	3,173	15,731
	<u>15,504,087</u>	<u>12,102,357</u>
ОСТАЛИ ПРИХОДИ		
Вишкови	134	204
Непоменути остали приходи	87,111	908
	<u>87,245</u>	<u>1,112</u>
УКУПНО ПОСЛОВНИ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ:	<u><u>15,591,332</u></u>	<u><u>12,103,469</u></u>

Приходи од продаје производа и услуга књиже се након испостављања фактура и прихватања фактура од стране купаца.

5. РАСХОДИ

	(у КМ)	
	31.дец. 2005.	31.дец.2006.
Трошкови материјала	5,590,790	2,864,927
Трошкови осталог материјала	45,754	45,189
Трошкови горива и енергије	1,688,573	1,485,468
Трошкови бруто плата	865,501	896,514
Трошкови амортизације	380,465	393,313
Трошкови услуга	6,045,654	5,626,348
Нематеријални тршкови	246,944	304,734
Таксе , порези и доприноси	79,973	100,222
Остали расходи	180,032	157,432
УКУПНО:	<u><u>15,123,686</u></u>	<u><u>11,874,147</u></u>

Трошкови материјала, осталог материјала, горива и енергије односе се на трошкове залиха потрошног материјала за израду, осталог материјала и горива и енергије.

Трошкови бруто плата односе се на трошкове нето личних доходака, порезе и доприносе на зараде.

Трошкови производних услуга односе се на испостављене фактуре кооперанта МГ МИНД д.о.о. Мркоњић Град, МИЉКОВИЋ д.о.о. Бања Лука, МЕНАЦЕР д.о.о. Лукавац и осталих коопераната, те на трошкове транспортних и ПТТ услуга, трошкове комуналних услуга и услуга одржавања.

Остали расходи односе се на губитке по основу расходовања основних средстава (36,307 КМ), мањкове (920 КМ), отпис обртних средстава по записнику комисија за отпис (81,430 КМ) КМ и остале расходе (38,775 КМ).

6. ДОБИТАК/ГУБИТАК ФИНАНСИРАЊА

	(у КМ)	
	31.дец. 2005.	31.дец.2006.
Финансијски приходи	825,157	433
Финансијски расходи	1,046,124	146,682
ЕФЕКАТ ФИНАНСИРАЊА:	(220,967)	(146,249)

Финансијски приходи се односе на приходе по основу камате на депозите по виђењу код банака.

Финансијски расходи односе се на камате према пословним банкама по основу примљених кредита.

7. ПОРЕЗ НА ДОБИТ

	(у КМ)	
	31.дец. 2005.	31.дец.2006.
Добит за период прије опорезивања	246,679	83,073
Корекције основице за извршена улагања у основна средства	246,679	83,073
Основица за обрачун пореза на добит	0	0
Порез на добит	0	0
НЕТО ДОБИТ:	246,679	83,078

Извршена улагања у основна средства по годинама су већа од остварене бруто добити, тако да нема обавеза по основу издвајања за порез на добит.

8. ОСНОВНА СРЕДСТВА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, нето

(у КМ)

	Земљиште и грађевински објекти	Опрема	Алат и инвентар	Остала основна средства	Укупно
Набавна вриједност					
Стање на дан 31. децембар 2005. године	2,097,011	3,670,272	26,554	103,000	5,896,837
Исправка грешке		(5,641)			(5,641)
Отуђење	0	(148,389)			(148,389)
Повећање	18,900	354,810	2,660		376,370
Стање на дан 31. децембар 2006. године	2,115,911	3,871,052	29,214	103,000	6,119,177
Исправка вриједности					
Стање на дан 31. децембар 2005. године	143,746	2,068,726	14,182	0	2,226,654
Отуђење		(117,724)			(117,724)
Амортизација	32,239	358,750	2,325		393,314
Стање на дан 31. децембар 2006. године	175,985	2,309,752	16,507	0	2,502,244
Неотписана вриједност					
31. децембра 2005. године	1,953,265	1,601,546	12,372	103,000	3,670,183
31. децембра 2006. године	1,939,926	1,561,300	12,707	103,000	3,616,933

Повећање вриједности грађевинских објеката у току 2006.године се односи на куповину стана у Мркоњић Граду за потребе Предузећа ради рјешавања кадровског стамбеног питања.

Преглед значајнијих набавки опреме у току 2006. године дат је у наредној табели:

Опис средства	Износ КМ
1. Ауди А6 2.5 TDIWAUZZZ4B92N119505	38,500.00
2. Daimlerchrxsler-Sprinter WDB9034621P588349	20,536.22
3. Мерцедес - LKW DB 611 WDB6680021N041287	9,779.15
4. Мерцедес - LKW DB 611 WDB6680021N047898	9,779.15
5. Ровокопач точкаш Коматсу РW 160	217,873.53
6. Предњи нож за ровокопач точкаш Коматсу РW 160	14,642.86
7. Сњежни плуг тип СПГ-340	23,144.00
8. Вибро жаба	1,140.70
9. Пумпа за претакање битумена	8,351.39
10. Остале набавке	11,063.20
УКУПНО НАБАВКЕ ОПРЕМЕ:	354,810.20

Отуђења се односе на расходовање следеће опреме:

Опис средства	Набавна вриједност (у КМ)
1. Мерцедес 308 (274-Т-905)	7,823.32
2. Поло (336-М-643)	5,000.00
3. Там путар	11,766.27
4. Голф (373-Ј-222)	4,500.00
5. Комби бус (041-А-834)	17,100.00
6. Ауди А6 (371-Т-154)	71,000.00
7. Пасат (806-Е-481)	31,200.00
	148,389.59

9. ЗАЛИХЕ

Залихе Предузећа се састоје из залиха потрошног материјала, залиха горива и мазива, залиха резервних дијелова, и сл.

Залихе су презентоване по просјечној набавној вриједности, осим алата и ивнетара.

Исправка вриједности ситног инвентара, ауто гума и ХТЗ опреме обрачунава се методом 50% отписа.

	(у КМ)	
	31.дец.2005.	31.дец.2006.
Потрошни материјал	55,136	54,086
Материјал кухиња	6,915	33,116
Материјал гориво и мазиво	80,924	49,150
Материјал резервни дијелови	57,974	62,278
Материјал ситан инвентар залиха	66	130
Материјал ХТЗ опрема залиха	0	1,836
Ауто гуме залиха	33,268	24,543
Ситан инвентар употреба	83,797	89,528
Исправка вриједности ситног инвентара	(50,829)	(50,829)
Ауто гуме употреба	55,121	57,345
Ауто гуме исправка вриједности	(55,273)	(55,571)
ХТЗ опрема употреба	11,337	8,319
Постељина употреба	7,581	7,557
Амбалажа употреба	239	239
Исправка ХТЗ опреме	(6,072)	(6,072)
УКУПНО:	280,184	275,655

10. ПОТРАЖИВАЊА

	(у КМ)	
	31.дец.2005.	31.дец.2006.
Потраживања од купаца	4,140,486	3,207,267
Друга потраживања	9,053	29,333
НЕТО ИЗНОС ПОТРАЖИВАЊА:	4,149,539	3,236,600

Највећи дио потраживања се односи на извршене услуге.

Друга потраживања су потраживања од радника по основу позајмица или исплаћених аконтација (5,200 КМ), потраживања од државе за претплаћене порезе (16,731 КМ) и остала потраживања (7,402 КМ).

11. ГОТОВИНА И ЕКВИВАЛЕНИ ГОТОВИНЕ

	(у КМ)	
	31. дец. 2005.	31. дец. 2006.
Жиро рачуни код пословних банака	169,968	410,828
Благајна	509	7,216
ГОТОВИНА И ЕКВИВАЛЕНТИ ГОТОВИНЕ:	170,477	418,044

12. ОСТАЛА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	(у КМ)	
	31. дец. 2005.	31. дец. 2006.
Активна временска разграничења	289,995	250,682
Пасивна временска разграничења	289,995	308,697

Активна временска разграничења представљају задржавања по испостављеним ситуацијама према ЈП ПУТЕВИ РС и другим купцима која се након одређеног времена признају и наплате (209,578 КМ), аконтациони ПДВ (34,246 КМ) и остала активна временска разграничења (6,858 КМ).

Пасивна временска разграничења се односе на разграничене приходе (281,134 КМ), обавезе за ПДВ по рачунима коопераната (19,539 КМ) и остала пасивна временска разграничења (8,024 КМ).

13. КАПИТАЛ

Основни капитал емитента су редовне акције, обичне чија укупна вриједност износи 1,840,150.00 КМ, а номинална вриједност акција је 1 КМ. Структура власништва основног капитала је следећа:

1. Младен Милановић	55,43 %
2. Пензиони фонд	10,03 %
3. Фонд за реституцију	4,50 %

4. Жељко Ћубић	1,34 %
5. Остали ситни акционари	28,70 %

Структура капитала Предузећа дата је у наредној табели:

ОПИС	(у КМ)	
	31.12.2005	31.12.2006
Акцијски капитал-обична акције	1,840,150	1,840,150
Законске резерве	36,388	40,541
Статутарне и друге резерве	950,611	950,611
Нераспоређени добитак текуће године	234,346	78,919
Губици ранијих година	(356,017)	(121,671)
УКУПНО:	2,705,478	2,788,550

Законске резерве (40,541 КМ) се односе на обавезна издвајања, у складу са Законом о предузећима.

Капитал је већи у односу на претходну годину за нето добит која износи 83,073 КМ од које је 4,154 КМ издвојено на повећање законских резерви а преостали дио у износу од 78,919 КМ, ће по отварању почетног стања служити за покриће губитка из ранијих година.

14. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	(у КМ)	
	31. дец. 2005.	31. дец. 2006.
Дугорочни кредит	1,258,924	535,607
Обавезе по основу финансијског лизинга	0	176,214
УКУПНО:	1,258,924	711,821

Дугорочне обавезе у износу од 535,607 КМ су обавезе по дугорочном кредиту од НУРО ALPE-ADRIA BANK чији је рок враћања 31.12.2007. године. Почетни износ кредита од 1,420,720.11 КМ одобрен је по Уговору број 6033104586/2005 у децембру 2005. године уз каматну стопу 7.25 % на период од 24 мјесеца и квартално плаћање рата кредита.

Кредит је одобрен на основу Уговора о асигнацији између Мркоњићпутева и купца ЈП Пuteви РС, а везано за Уговор о вансудском поравнању од 06.12.2005. године који се односи на потраживања Мркоњићпутева од ЈП Пuteви РС закључно са 31.12.2004. године у укупном износу од 1,524,511.62 КМ, од чега се на главни дуг односи 1,420,720.11 КМ, а на камату 103,791.51 КМ.

Кредит отплаћују ЈП Пuteви РС, а испуњењем обавезе се гасе обавезе Мркоњићпутева према кредитору.

Као обезбјеђење враћања кредита служе 4 сопствене мјенице предузећа Мркоњићпутеви и 4 сопствене мјенице физичког лица, Милановић Младена, са клаузулом «без протеста».

Обавезе по основу финансијског лизинга односе се на обавезе према Raiffeisen Leasing д.о.о. Сарајево. Предмет лизинга је набавка ровокопача точкаша „KOMATSU PW 160“.

ОПИС	Број уговора	Датум	Рок враћања	Кам. стопа	Почетни износ кредита	Стање 31.12.2006	Доспјева преко 12 мјесеци	Доспијева до 31.12.06
Дугорочни кредит	6033104586/2005	26.12.2006	2 године	7.25%	1,406,513	535,607	0	535,607
Raiffeisen Leasing	2741/06	16.08.2006	2 године	-	253,804	176,214	92,963	83,251

15. КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТИ

	(у КМ)	
	31. дец. 2005.	31. дец. 2006.
Краткорочни кредит	2,500,000	2,500,000
УКУПНО:	2,500,000	2,500,000

Краткорочни кредити односе се на следеће:

- 1) Кредит од НОВЕ БАЊАЛУЧКЕ БАНКЕ АД 1,500,000 КМ – Уговор 216/05, каматна стопа 8% годишње, рок отплате 12 мјесеци од дана првог кориштења тј. до 15.12.2006. Овај кредит је враћен 05.01.2007.године а 11.01.2007.године (извод бр.3/07) је одобрен нови краткорочни кредит у износу од 1,300,000 КМ.
- 2) Кредит од ЗЕПТЕР БАНКЕ 1,000,000 КМ – Уговор 567-151-45200583-27 од 29.09.2006. године уз каматну стопу 7,9% годишње и рок враћања 12 мјесеци од дана пуштања средстава тј. до 29.09.2007. године.

Као обезбјеђење враћања кредита под 1. служе 5 бјанко овјерених и потписаних мјеница и 5 вирманских налога корисника кредита, те хипотека на некретнинама «ЗАДРУЖНЕ ТРГОВИНЕ» А.Д., Мркоњић Град уписаним у п.л. 2966 к.о. Мркоњић Град, к.ч. 23/88 процијењене вриједности 2,191,710 КМ и хипотека на некретнинама Милановић Младена уписаним у п.л. 157 к.о. Мркоњић Град, к.ч. 20/40 процијењене вриједности 466,640 КМ.

Као обезбјеђење кредита под 2. служи једна бјанко мјеница уз мјеничну изјаву издата у корист Ремитента – Банке, једна трасирана мјеница у корист Ремитента - Банке те залог на покретним стварима набавне вриједности 1,739,454 КМ која су уписана у Регистар залога БиХ.

16. ДОБАВЉАЧИ

	(у КМ)	
	31.дец. 2005.	31.дец.2006.
Добављачи у земљи	1,368,561	1,197,972
Добављачи у иностранству	338,359	211,572
УКУПНО:	1,706,920	1,409,544

Највећи добављачи су МГ МИНД д.о.о. Мркоњић Град, ЛИМИКОМ д.о.о. Бања Лука, МЕНАЦЕР д.о.о. Лукавац, МИЉКОВИЋ д.о.о. Бања Лука и др.

17. ОБАВЕЗЕ, УКЉУЧУЈУЋИ ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗЕ

	(у КМ)	
	31. дец. 2005.	31. дец. 2006.
Обавезе за зараде и накнаде зарада	43,307	54,349
Обавезе за порезе, доприносе и др.	57,604	24,954
УКУПНО:	<u>100,911</u>	<u>79,303</u>

Обавезе за зараде и накнаде зарада са 31.12.2006. у износу од 54,349 КМ односе се на укалкулисане обавезе за децембар мјесец 2006. године.

18. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСИРАЊА

Предузеће је 05.01.2007. године измирило своје обавезе по краткорочном кредиту према Новој бањалучкој банци А.Д. (1,500,000 КМ), а 11.01.2007. године (извод бр.3/07) је одобрен нови краткорочни кредит у износу од 1,300,000 КМ.

У периоду од 15.02. – 23.02.2007. године Пореска управа РС је извршила контролу Предузећа ради провјере правилности вођења пореских књига и правилности утврђивања и благовремености плаћања јавних прихода. Контролом је обухваћен период од 16.07.2004. до 31.12.2006. године. Том приликом, Пореска управа је утврдила додатну обавезу Предузећа по основу неплаћених пореза и доприноса у укупном износу од 26,050 КМ.

19. ПОВЕЗАНЕ СТРАНЕ

Власник Предузећа МГ МИНД, Младен Милановић, у укупној структури власништва Предузећа «Мркоњићпутеви» учествује са 55,43%.

Укупан промет са предузећем МГ МИНД у 2006. години износи 10,201,703.03 КМ.

20. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

Предузеће користи опрему коју је добило по основу донације јапанске владе Влади Републике Српске. Набавна вриједност опреме из донације износи 4,323,792.00 КМ. Наведену опрему Предузеће је добило на кориштење по основу Уговора о закупу основних средстава закљученог између Министарства саобраћаја и веза Републике Српске као закуподавца и «Мркоњићпутева» а.д. Мркоњић Град као закупопримца. Закуп по овом уговору тече од 30.06.2001. године са роком трајања двије године. Након истека уговора Предузеће има право прече куповине неамортизованог дијела опреме.

На захтјев Предузећа, Нова Бањалучка Банка а.д. Бања Лука је издала више гаранција за добро извршење посла. Стање потенцијалних обавеза Предузећа по овом основу на дан 31.12.2006. године према извјештају Нове Бањалучке Банке а.д. Бањалука износи 400,000.00 КМ.

21. ВАНБИЛАНСНА ИМОВИНА

Ванбилансна имовина односи се на станове у Мркоњић Граду и Бања Луци.

22. СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће је, ради наплате потраживања покренуло судски спор против предузећа МОМИЋ д.о.о. Котор Варош у износу од 29,680.00 КМ (поступак је у току) и против предузећа ЕЛЕКТРОБОСНА д.о.о. Н. Јајце у износу од 39,423.00 КМ (пресуда је у корист Мркоњићпутева и у току је принудно извршење). Такође, Предузеће је покренуло и судске спорове против РС-Дирекција за приватизацију–Општина М.Град ради утврђивања власништва над пословном зградом у Мркоњић Граду (првостепена

пресуда је у корист Мркоњићпутева а у току је жалбени поступак) и против КОЗАРАПУТЕВИ а.д. Бања Лука ради предаје у посјед пословних просторија у Бањој Луци (првостепена пресуда је у корист Мркоњићпутева, а у току је жалбени поступак).

Покренути судски спорови против Предузећа се односе на тужбе радника са захтјевом за враћање на посао, поништења одлуке о избору кандидата, те наплату потраживања у износу од 1,638.00 КМ са каматом од 29.12.2000. године.

23. СТАЛНОСТ ПОСЛОВАЊА

Сагледавајући ситуацију на домаћем и страном тржишту и процјењујући свеукупни положај Предузећа, нису уочене промјене које би довеле у питање наставак пословања Предузећа.

Потврђено од стране,

«Мркоњићпутеви» а.д.
МРКОЊИЋ ГРАД

Директор,
Тривун Милановић