

**SANITEKS** d.d.

Proizvodnja nepomenutih tekstilnih proizvoda

Velika Kladuša, Tone Horvata 2

Od:

**Odbor za reviziju**

Saniteks d.d.

Velika Kladuša

Za:

**Nadzorni odbor**

Saniteks d.d.

Velika Kladuša

**IZVJEŠTAJ**  
**O IZVRŠENOM PREGLEDU**  
**GODIŠNJEG OBRAČUNA ZA 2016 godinu**

SANITEKS d.d. Velika Kladuša

**Juni, 2017 godine**

## **A. Uvodne napomene**

Odbor za reviziju imenovan od strane Skupštine dioničara SANITEKS d.d. Velika Kladuša u sastavu:

1. Muamer Bahić, predsjednik odbora
2. Feriz Crnkić, član i
3. Mesud Ramić, član.

Izvršili su pregled godišnjeg obračuna za 2016. godinu kod Dioničkog društva Saniteks d.d. Velika Kladuša.

Odbor za reviziju je, u okviru svoje nadležnosti utvrđenoj Statutom Društva i drugim propisima, u toku 2016. godine svoju funkciju obavljao van formalnih sjednica, ali bez obzira na tu činjenicu uključenost članova Odbora za reviziju pojedinačno i kolektivno u nadzor rada i poslovanja Društva je bila kontinuirana i konstantna.

Uprava Društva je kontinuirano, najčešće dnevno, a najmanje jednom kvartalno izvještavala članove Odbora za reviziju, i to najvećim dijelom Upravni odbor i predsjednika Odbora za reviziju, a menadžment Društva ostale članove Odbora za reviziju o svim značajnijim događajima u Društvu, kao i o sjednicama i odlukama Upravnog odbora Društva i grupacije.

Članovi Odbora za reviziju redovno su izvještavani o mjesečnim, kvartalnim i šestomjesečnim rezultatima poslovanja i izvještajima Uprave.

Osim toga, u toku 2016. godine između Uprave Društva i Odbora za reviziju održavani su redovni kontakti i konsultacije po pitanjima poslovne strategije, poslovnog razvoja i upravljanja rizicima u Društvu.

Također, obezbijeđene su redovne, blagovremene, pouzdane i detaljne informacije o događajima koji mogu značajno uticati na buduću uspješnost poslovanja i finansijsku situaciju Društva.

## **B. U postupku pregleda godišnjeg obračuna za 2016. godinu prezentirana je sljedeća dokumentacija:**

- Bilans stanja
- Bilans uspjeha
- Izvještaj o novčanim tokovima
- Izvještaj o promjenama u kapitalu
- Posebni podaci o plaćama
- Izvještaj ovlaštenog revizora Deloitte d.o.o. Sarajevo o reviziji finansijskih izvještaja na dan 31.12.2016. godine

### C. Opći podaci o društvu

Firma: Saniteks d.d. Velika Kladuša  
Puna adresa: Tone Horvata 2, Velika Kladuša  
Rješenje o registraciji: I-421-00 int.141  
Broj telefona i faksa: 037/770-090; 037/770-430  
E-mail adresa: [saniteks@bih.net.ba](mailto:saniteks@bih.net.ba)  
Internet stranica: saniteks.ba  
Djelatnost emitenta: Proizvodnja nepomenutih tekstilnih proizvoda  
Broj zaposlenih: 266  
Povezana društva: Saniteks promet export-import d.o.o. Beograd

### D. Predmet revizije:

Predmet: Revizija finansijskih izvještaja Saniteks d.d. Velika Kladuša za 2016. godinu:

- Bilans stanja na dan 31.12.2016
- Bilans uspjeha 1.1.-31.12.2016
- Izvještaj o gotovinskim tokovima zaključno sa 31.12.2016
- Izvještaj o promjenama u kapitalu za završetak perioda 31.12.2016
- Posebni podaci o plaćama i broju zaposlenih za period 1.1.-31.12.2016

Daje se pregled finansijskih pokazatelja po godišnjem obračunu za 2016. godinu:

Svi iznosi su dati u KM, ukoliko nije drugačije navedeno.

#### I. PRIHODI

1. Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	514.182
2. Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	2.483.587
3. Prihodi od izvoza	3.072.111
4. Ostali poslovni prihodi	6.464
5. Finansijski prihodi	21
6. Prihodi od prodaje nematerij. I materij. Stalnih sredstava	179.151
7. Prihodi od prodaje materijala	8.547
8. Viškovi	10.730
9. Otpis obaveza	203.011
10. Prihodi po osnovu ispravki grešaka prethodnih godina	21.186

**Ukupno prihodi: 6.498.990**

Ukupno prihodi: **6.498.990**

## II. RASHODI

1. Nabavna vrijednost prodane robe	
2. Materijalni troškovi	2.941.655
3. Plaće sa porezima i doprinosima	2.235.390
4. Trošk.ostalih primanja,naknada i prava zaposlenih	437.816
5. Troškovi proizvodnih usluga	311.640
6. Amortizacija	545.083
7. Troškovi rezervisanja	411.421
8. Nematerijalni troškovi	744.452
9. Finansijski rashodi	226.666
10. Ostali rashodi i gubici	420.391
11. Umanjenje vrijednosti zaliha	337.595
12. Ispravka grešaka iz prethodnih godina	25.603

Ukupno rashodi: **8.464.502**

## III. FINANSIJSKI REZULTAT

Društvo je po godišnjem obračunu ostvarilo gubitak u poslovanju u iznosu od **1.965.512 KM**

Odbor za reviziju, na osnovu neposrednih saznanja njegovih članova, ocijenjuje da računovodstvo društva u funkcionalnom smislu obezbjeđuje sveobuhvatnu evidenciju o poslovanju društva kojom je evidentiran svaki nastali poslovni događaj, a na osnovu dokumentacije, odnosno knjigovodstvenih isprava, koje sadrže sve podatke neophodne za knjiženja u poslovnim knjigama društva. Računovodstvo obezbjeđuje hronološko praćenje poslovnih događaja, a time i određivanje računovodstvenih pozicija u trenutku njihovog nastanka.

U društvu se izrađuju, na osnovu godišnjeg budžeta, mjesečni izvještaji o realizaciji budžeta radi kontrolinga svih budžetskih pozicija i na osnovu tih izvještaja Uprava društva je u prilici da blagovremeno preduzima potrebne mjere i aktivnosti za sprečavanje i smanjenje potencijalnih rizika.

Finansijski izvještaji se sastavljaju i objavljuju u skladu sa propisima polugodišnje i godišnje.

Razmatrajući Godišnji obračun i Finansijske izvještaje za period koji se završava sa 31.12.2016. godine, Izvještaj o poslovanju društva za 2016. godinu, Odbor za reviziju smatra da je Uprava Društva u toku 2016. godine poslovala u skladu sa pozitivnim zakonima odnosno, da su poslovne knjige i druga dokumenta društva vođeni uredno i u skladu sa propisima, te da su finansijski izvještaji za 2016. godinu kompletni i sačinjeni u skladu sa propisima.

Finansijski izvještaji za period koji se završava sa 31.12.2016. godine su sastavljeni u skladu sa sa Zakonom o računovodstvu i reviziji FBiH, a na osnovu istog Zakona i međunarodnim