

JKP Gradske pijace

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 2014.

30.04.2015.

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

BILANS STANJA

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina	
			Krajnje stanje	Početno stanje
AKTIVA				
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		0	0	0
B. STALNA IMOVINA (I do V)		6,176,415	6,309,751	6,407,307
I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)		19,686	18,425	16,121
1. Ulaganja u razvoj		0	0	0
2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		1,509	1,307	773
3. Gudvil		0	0	0
4. Ostala nematerijalna imovina		15,921	5,005	7,342
5. Nematerijalna ulaganja u pripremi		2,256	12,113	8,006
6. Avansi za nematerijalna ulaganja		0	0	0
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)		5,250,067	5,384,564	5,484,429
1. Zemljište		0	0	0
2. Građevinski objekti		3,973,014	4,056,503	4,052,781
3. Postrojenja i oprema		127,564	149,522	131,874
4. Investicione nekretnine		1,080,328	1,105,070	1,089,867
5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		851	851	816
6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		68,310	72,618	209,091
7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		0	0	0
8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu		0	0	0
III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)		0	0	0
1. Šume i višegodišnji zasadi		0	0	0
2. Osnovno stado		0	0	0
3. Biološka sredstva u pripremi		0	0	0

4. Avansi za biološka sredstva	0	0	0
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)	906,662	906,762	906,757
1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0	0
2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0	0
3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0	0	0
4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0
5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima	905,920	905,920	905,920
6. Dugoročni plasmani u zemlji	0	0	0
7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0	0	0
8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0	0	0
9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	742	842	837
V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (1 do 7)	0	0	0
1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0	0
2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0	0	0
3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0	0	0
4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0	0	0
5. Potraživanja po osnovu jemstva	0	0	0
6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0	0	0
7. Ostala dugoročna potraživanja	0	0	0
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	0	0
G. OBRTNA IMOVINA	1,329,080	1,137,303	1,053,171
I. ZALIHE (1 do 6)	10,254	12,369	15,492
1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	9,387	11,416	14,758
2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0	0	0
3. Gotovi proizvodi	0	0	0
4. Roba	0	0	0
5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0	0

6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	867	953	734
II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (1 do 7)	48,506	39,941	35,775
1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	1,502	2,139	2,740
4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0
5. Kupci u zemlji	47,004	37,802	33,035
6. Kupci u inostranstvu	0	0	0
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0
III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0	0	0
IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	2,387	3,522	10,349
V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0	0	0
VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 DO 5)	1,173,000	863,000	579,700
1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0	0	0
3. Kratkoročnikrediti i zajmovi u zemlji	310,000	0	0
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	863,000	863,000	579,700
VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	88,011	208,802	404,836
VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	2,147	1,395	1,436
IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	4,775	8,274	5,583
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	7,505,495	7,447,054	7,460,478
Đ. VANBILANSNA AKTIVA	478,032	453,070	449,420

P O Z I C I J A	broj	Prethodna godina		
		Tekuća godina	Krajnje stanje	Početno stanje
PASIVA				
A. KAPITAL		7,107,023	7,055,592	7,054,610
I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)		2,338,716	2,338,716	2,338,716
1. Akcijski kapital		0	0	0
2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću		0	0	0
3. Ulozi		0	0	0
4. Državni kapital		2,282,217	2,282,217	2,282,217
5. Društveni kapital		0	0	0
6. Zadružni udeli		0	0	0
7. Emisiona premija		0	0	0
8. Ostali osnovni kapital		56,499	56,499	56,499
II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		0	0	0
III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE		0	0	0
IV. REZERVE		368,576	368,576	368,576
V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME		4,303,283	4,304,467	4,305,742
VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA		0	0	0
VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA		0	0	0
VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)		96,448	43,833	41,576
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina		43,560	42,536	41,206
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine		52,888	1,297	370

IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0	0	0
X. GUBITAK (1+2)	0	0	0
1. Gubitak ranijih godina	0	0	0
2. Gubitak tekuće godine	0	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)	0	0	0
I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)	0	0	0
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0	0	0
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0	0
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0	0	0
4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih	0	0	0
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0	0
6. Ostala dugoročna rezervisanja	0	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)	0	0	0
1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0	0
2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0
3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0	0	0
4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0	0	0
5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0	0
6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0
7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0	0
8. Ostale dugoročne obaveze	0	0	0
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0	0	0
G. KRATKOROČNE OBAVEZE	398,472	391,462	405,868
I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 6)	608	774	1,381
1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0	0

2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0	0	0
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0	0
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0
5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0	0	0
6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	608	774	1,381
II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	304	285	480
III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	24,385	19,729	21,324
1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0	0
2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0	0	0
3. Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji	0	0	0
4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0	0	0
5. Dobavljači u zemlji	24,385	19,729	21,324
6. Dobavljači u inostranstvu	0	0	0
7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0	0
IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	14,051	8,426	13,978
V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	5,759	6,768	3,856
VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	6,605	449	425
VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	346,760	355,031	364,424
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0
Đ UKUPNA PASIVA	7,505,495	7,447,054	7,460,478
E. VANBILANSNA PASIVA	478,032	453,070	449,420

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

BILANS USPEHA- hiljada
dinara -

P O Z I C I J A	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
A. POSLOVNI PRIHODI (I do IV)		935,611	926,327
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1 do 6)		0	0
1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		0	0
2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		0	0
3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		0	0
4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		0	0
5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		0	0
6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		0	0
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)		886,810	877,829
1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		0	0
2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		0	0
3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		6,219	6,983
4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		0	0
5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu		880,591	870,846
6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu		0	0
III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.		8,887	9,005
IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI		39,914	39,493
B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)		904,650	945,141

I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE	0	0
II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	0	0
III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	0	0
IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	0	0
V. TROŠKOVI MATERIJALA	17,454	27,879
VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	69,729	58,472
VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	332,346	338,899
VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	280,554	312,907
IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	152,725	154,534
X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	0	0
XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	51,842	52,450
V. POSLOVNI DOBITAK	30,961	0
G. POSLOVNI GUBITAK	0	18,814
D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)	50,035	61,049
I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)	0	0
1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0
2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0
4. Ostali finansijski prihodi	0	0
II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	50,034	61,048
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1	1
Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)	44	29
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)	0	0
1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0

4. Ostali finansijski rashodi	0	0
II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	38	19
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	6	10
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA	49,991	61,020
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	0	0
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	18,826	15,419
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	25,082	30,606
J. OSTALI PRIHODI	1,796	717
K. OSTALI RASHODI	7,250	16,667
XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	69,242	11,069
XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0	0
M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJIH PERIODA	0	0
N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1,639	2,519
NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	67,603	8,550
O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	0	0
P. POREZ NA DOBITAK		
I. PORESKI RASHOD PERIODA	14,715	7,253
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	0	0
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	0	0
R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	0	0
S. NETO DOBITAK	52,888	1,297
T. NETO GUBITAK	0	0
I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	0	0

**II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA
VEĆINSKOM VLASNIKU**

52,888

1,297

III. ZARADA PO AKCIJI

1. Osnovna zarada po akciji

0

0

2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji

0

0

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA			
I. NETO DOBITAK		52,888	1,297
II. NETO GUBITAK		0	0
B. OSTALI SVEOBUHVAATNI DOBITAK ILI GUBITAK			
a) Stavke koje neće biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			
1. Promene revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme			
a) povećanje revalorizacionih rezervi		0	0
b) smanjenje revalorizacionih rezervi		1,184	1,274
2. Aktuarski dobiti ili gubici po osnovu planova definisanih primanja			
a) dobiti		0	0
b) gubici		0	0
3. Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			
a) dobiti		0	0
b) gubici		0	0
4. Dobici ili gubici po osnovu odela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava			
a) dobiti		0	0
b) gubici		0	0
b) Stavke koje naknadno mogu biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			

1. Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja		
a) dobici	0	0
b) gubici	0	0
2. Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje		
a) dobici	0	0
b) gubici	0	0
3. Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka		
a) dobici	0	0
b) gubici	0	0
4. Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
a) dobici	0	0
b) gubici	0	0
I. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI DOBITAK	0	0
II. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI GUBITAK	1,184	1,274
III. POREZ NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA	178	191
IV. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK	0	0
V. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK	1,362	1,465
V. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA		
I. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK	51,526	0
II. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK	0	168
G. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK	51,526	-168
1. Pripisan većinskim vlasnicima kapitala	51,526	-168
2. Pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	0	0

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- hiljada dinara -

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	1,152,726	1,375,715
1. Prodaja i primljeni avansi	1,051,647	873,469
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	1,382	61,048
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	99,697	441,198
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	995,942	1,297,016
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	517,755	656,496
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	332,346	330,505
3. Plaćene kamate	38	0
4. Porez na dobitak	8,461	9,186
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prhoda	137,342	300,829
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	156,784	78,699
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	0	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	49,149	61,048
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	0	0
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	0	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	497	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	48,652	61,048
5. Primljene dividende	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	325,505	335,174
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	0	1,286
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	15,505	50,583
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	310,000	283,305
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	276,356	274,126

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	0	0
1. Uvećanje osnovnog kapitala	0	0
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	0	0
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	0	0
4. Ostale dugoročne obaveze	0	0
5. Ostale kratkoročne obaveze	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	1,219	607
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni krediti (odlivi)	0	0
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	0	0
4. Ostale obaveze (odlivi)	116	607
5. Finansijski lizing	0	0
6. Isplaćene dividende	1,103	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	1,219	607
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	1,201,875	1,436,763
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	1,322,666	1,632,797
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	0	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	120,791	196,034
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	208,802	404,836
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	0	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	88,011	208,802

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

- hiljada dinara -

Re d. br.	OPIS	Komponente kapitala						Komponente ostalog rezultata						Ukupan kapital	Gubitak iznad kapitala	
		Osnovni kapital	Upisani a neplaćeni kapital	Rezerve	Gubitak	Otkupljene sopstvene akcije	Nerasporedeni dobitak	Revalorizacione rezerve	Aktuarijski dobitci ili gubici	Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom dobitku ili gubitku u pridruženih društava	Dobici ili gubici po osnovu inostranog poslovanja i preračuna finansijskih izveštaja	Dobici ili gubici po osnovu hedžinoga novčanog toka			Dobili ili gubici po osnovu HOV raspoloživih za prodaju
Početno stanje na dan 01.01.2013.																
	a) dugovni saldo računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,054,610	0
	b) potražni saldo računa	2,338,716	0	368,576	0	0	41,576	4,305,742	0	0	0	0	0	0		
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika																
	a) ispravke na dugoročnoj strani računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) ispravke na potražnoj strani računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.																
	a) korigovani dugovni saldo računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7054610	0
	b) korigovani potražni saldo računa	2,338,716	0	368,576	0	0	41,576	4,305,742	0	0	0	0	0	0		
Promene u prethodnoj 2013. godini																
	a) promet na dugovnoj strani računa	0	0	0	0	0	684	1,275	0	0	0	0	0	0	982	0
	b) promet na potražnoj strani računa	0	0	0	0	0	2,941	0	0	0	0	0	0	0		
Stanje na kraju prethodne godine 31.12.2013.																
	a) dugovni saldo računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7055592	0

b) potražni saldo računa	2,338,716	0	368,576	0	0	43,833	4,304,467	0	0	0	0	0	0		
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika															
a) ispravke na dugoročnoj strani računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) ispravke na potražnoj strani računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje tekuće godine na dan 01.01.2014.															
a) korigovani dugovni saldo računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7055592
b) korigovani potražni saldo računa	2,338,716	0	368,576	0	0	43,833	4,304,467	0	0	0	0	0	0	0	0
Promene u tekućoj 2014. godini															
a) promet na dugovnoj strani računa	0	0	0	0	0	2,056	1,184	0	0	0	0	0	0	0	51431
b) promet na potražnoj strani računa	0	0	0	0	0	54,671	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju tekuće godine 31.12.2014.															
a) dugovni saldo računa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7107023
b) potražni saldo računa	2,338,716	0	368,576	0	0	96,448	4,303,283	0	0	0	0	0	0	0	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

A. OPŠTI PODACI O DRUŠTVU

Pod današnjim nazivom JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKE PIJACE BEOGRAD (ZVEZDARA), (u daljem tekstu „Preduzeće”) posluje od 1990. godine. Preduzeće je upisano u registar Privrednog suda u Beogradu rešenjem broj Fi 8166/89 od 29. decembra 1989. godine, a osnivač je Skupština grada Beograda (Rešenje Skupštine Grada Beograda 3 - 568/89-XXVII-01).

Preduzeće je u 2005. godini izvršilo prevođenje iz registra Trgovinskog suda u Beogradu (broj registarskog uložka: 1-26-00) u registar privrednih subjekata Agencije za privredne registre, rešenje BD 18949/2005 od 23.07.2005. godine.

Preduzeće je registrovano za obavljanje komunalne delatnosti: održavanje i opremanje pijaca i objekata na pijacama i prostora za promet poljoprivredno-prehrambenih proizvoda na malo, izgradnja i rekonstrukcija pijaca, izdavanje u zakup objekata i prostora za promet proizvoda zanatstva, postavljanje, održavanje i izdavanje u zakup uličnih tezgi i kioska na mestima predviđenim za promet proizvoda i drugo.

Preduzeće obavlja svoju delatnost na teritoriji opština Voždovac, Vračar, Zvezdara, Zemun, Novi Beograd, Palilula, Rakovica, Savski Venac, Stari grad, Ćukarica, a na teritoriji opština Barajevo, Grocka, Lazarevac, Obrenovac, i Sopot uz saglasnost Skupštine grada Beograda.

Na osnovu Odluke Skupštine grada Beograda od 14. 02. 2001. godine, saglasnosti Republičke direkcije za imovinu od 25.04.2001. godine, Odluke Upravnog odbora Preduzeća od 05. 04. 2001. godine, kao i Ugovora o prenosu prava korišćenja bez naknade izvršeno je izdvajanje iz Preduzeća gradske pijace u Mladenovcu sa prenosom bez naknade svih imovinskih i dr. prava.

Na osnovu Odluke Upravnog odbora br. 10538/2 od 15.11.2011. godine i Ugovora o osnivanju broj 127 zaključenim 04.01.2012. godine između JKP „Gradske pijace“ i Grada Beograda osnovano je povezano (pridruženo) pravno lice „VELETRŽNICA - BEOGRAD“ doo. Beograd (Rešenje Agencije za privredne registre BD 791/2012 od 13.01.2012. godine) sa 40% udela JKP „Gradske pijace“ u osnovnom kapitalu.

Preduzeće trajno i sistematski pruža komunalne usluge u okviru registrovane delatnosti. Sredstva za obavljanje delatnosti Preduzeće obezbeđuje iz prihoda od komunalnih usluga, zakupa tezgi, lokala i prostora na pijacama. Cene komunalnih usluga se formiraju u skladu sa zakonom, internim odlukama i uz saglasnost nadležnog organa Skupštine grada Beograda.

Sedište Preduzeća je u Beogradu ul. Živka Karabiberovića broj 3.

Šifra delatnosti: 6820 – Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima;

Matični broj: 07034628;

Poreski identifikacioni broj: 101721046;

Oznaka i broj rešenja u sudu: Rešenje broj Fi 8166/89 od 29. decembra 1989. godine

Prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem svakog meseca prema podacima za 2013. godinu iznosi 204.

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu vršila je revizijska firma „Euroaudit“ d.o.o. Beograd koja je izrazila mišljenje bez rezervi.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u **srednje** pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

B. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, br. 46/06 i 111/09), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Međutim, do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za tekuću godinu nisu prevedene niti objavljene sve važeće promene u standardima i tumačenja standarda.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo nije u potpunosti primenilo MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra tekuće godine. Imajući u vidu materijalno značajne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu da imaju na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu u potpunosti smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 114/2006, 119/2008, 2/2010, 101/2012 i 118/2012).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra prethodne godine.

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

C. NAJZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE DRUŠTVA

C1 Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

C2 Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

C3 Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2013.	31.12.2012.
1 EUR	114.6421	113,7183
1 USD	83.1282	86,1763
1 CHF	93.5472	94,1922

Koeficijenti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2014.	2013.
Januar	0,031	0,6
Februar	0,026	1,1
Mart	0,023	1,1
April	0,021	1,9
Maj	0,021	2,9
Jun	0,013	3,0
Jul	0,021	2,0
Avgust	0,015	2,5
Septembar	0,021	2,5
Oktobar	0,018	2,6
Novembar	0,024	2,0
Decembar	0,017	2,2

C4. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patentni, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih

resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimajući goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 –

Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Nematerijalna ulaganja su revalorizovana 2006. godine, što daje njihovu poštenu vrednost u skladu sa paragrafom 75 MRS 38.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom po stopama od 14.29% do 50%.

C5. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

C6. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka investicione nekretnine se vrši amortizacija građevinskih objekata (paragraf .38 i 53 MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Ako se investicione nekretnine amortizuju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezerve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

C7. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je procenjena poštena vrednost.

Amortizacija se obračunava primenom amortizacionih stopa utvrđenih na preostali vek upotrebe. Preduzeće je u 2008. godini izvršilo preispitivanje korisnog veka trajanja i na osnovu novoutvrđenog korisnog veka promenilo amortizacione stope pojedinih sredstava, i one sada iznose:

	Pre procene		Posle procene	
	Procenjeni vek trajanja u godinama	Godišnja stopa amortizacije	Procenjeni vek trajanja u godinama	Godišnja stopa amortizacije
Zgrada od betona	20 do 50	2% do 5%	30 do 77	1.3% do 3.33%
Montažni objekti	4 do 32	3.13% do 25%		
Kontejneri i tezge	3 do 19	5.26% do 33.33%		

Računarska oprema	2 do 10	10% do 50%		
Nameštaj	2 do 19	5.26% do 50%		
Putnička vozila	6.5 do 14	7.14% do 15.38%		
Teretna vozila	7 do 14	7,14% do 14.29%		
Platoi	10 do 37	2.7% do 10%	50 do 67	1.5% do 2%
Nematerijalna ulaganja	2 do 7	14.29% do 50%		

Korekcija korisnog veka trajanja, a time i godišnjih stopa amortizacije izvršena je prema strukturi nekretnina počev od 01.01.2008. godine.

C8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

C8.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

C8.2. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda

C9. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva/

C10. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena u roku utvrđenom Pravilnikom, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

C11. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

C12. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni u roku i način utvrđen Pravilnikom indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

C13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C14. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred

obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

C15. KAPITAL OBUHVATA: : osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisiju premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

Upisani neuplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

Revalorizaciona rezerva se smanjuje

- u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina:

- 1) kada se sredstvo od koga potiče revalorizaciona rezerva u potpunosti amortizuje ili proda po ceni iznad sadašnje vrednosti,

C16. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za zadržane kaucije i depozite,
- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Preduzeće procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

U skladu sa Zakonom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u visini tri zarade koje bi zaposleni ostvario za mesec koji prethodi mesecu u kojem se isplaćuje otpremnina. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu, s obzirom na Instrukcije Sekretarijata za privredu „Grada Beograda“ od 23.11.2009.godine, a u cilju sprovođenja mera redukovanja troškova poslovanja, Preduzeće nije izvršilo rezervisanje za otpremnine, jubilarne nagrade i druga rezervisanja za zaposlene u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

C17. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

C18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

C19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

C20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

C21. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

C22. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

C22.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

C22.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

C23. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

C23.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

C23.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

C24. OSTALI PRIHODI I RASHODI

C24.1. Ostale prihode čine dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

C24.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

C25. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

C25.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

C25.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

C26. POREZ NA DOBITAK

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo je uključeno u druge oblike penzijskih planova i uplaćuje mesečno zaposlenima neoporezivi iznos „Dunav društvu za upravljanje dobrovoljnim penzijskim fondom“ a.d.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u visini tri zarade koje bi zaposleni ostvario za mesec koji prethodi mesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, s tim što tako isplaćena otpremnina ne može biti niža od dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene kod poslodavca za mesec koji prethodi mesecu u kojem se vrši isplata otpremnine, odnosno dve prosečne zarade isplaćene u privredi grada, prema poslednjem objavljenom podatku organa nadležnog za poslove statistike – ako je to za zaposlenog povoljnije. Društvo je izvršilo

procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i nije formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

Jubilarne nagrade

Pravo na jubilarnu nagradu povodom godišnjice neprekidnog rada zaposlenog u preduzeću, zaposleni stiče nakon provedenih prvih deset godina rada, a posle toga svake pete godine, i to najmanje: za 10 godina jedna polovina prosečne zarade u preduzeću, 15 godina – 62.5% prosečne zarade u preduzeću, 20 godina – 75% prosečne zarade u preduzeću, 25 godina – 87.5 % prosečne zarade u preduzeću, 30 godina – 1 prosečnu zaradu u preduzeću, 35 godina – 1,10 prosečne zarade u preduzeću i 40 godina 1,10 prosečne zarade u preduzeću. Ovo je definisano posebnim kolektivnim ugovorom Društva.

POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2014. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Na dan 31.12.2014. nema pravosnažnih odluka, te nema ni konačno utvrđene obaveze na ime štete i naplate potraživanja Društva kao dužnika.

Data jemstva i garancije

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2014. godine postoje po osnovu neplaćenog upisanog novčanog osnivačkog uloga prema povezanom pravnom licu („Veletžnica-Beograd“ doo Beograd) i iznose 478.032 hiljada RSD (2013. godine 453.070 hiljade RSD).

OBELODANJIVANJA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Javno komunalno preduzeće "Grdaske pijace"

NEMATERIJALNA ULAGANJA

u hiljadama dinara

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	6,865	0	10,312	12,114	0	29,291
Povećanje:	0	958	0	13,791	4,891	0	19,640
Nabavke u toku godine	0	958	0	13,791	4,891	0	19,640
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	2,295	0	26	14,749	0	17,070
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	2,295	0	26	14,749	0	17,070
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	5,528	0	24,077	2,256	0	31,861
Kumulirana ispravka na početku godine	0	5,559	0	5,307	0	0	10,866
Povećanje:	0	755	0	2,875	0	0	3,630
Amortizacija u toku godine	0	755	0	2,875	0	0	3,630
Obevređenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	2,295	0	26	0	0	2,321
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	2,295	0	26	0	0	2,321
Stanje ispravke na kraju godine	0	4,019	0	8,156	0	0	12,175
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2014. godine	0	1,509	0	15,921	2,256	0	19,686
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2013. godine	0	1,306	0	5,005	12,114	0	18,425

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u hiljadama dinara

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	0	4,815,266	400,093	1,316,299	0	851	72,618	0	6,605,127
Povećanje:	0	1,947	14,764	3,102	0	0	15,505	0	35,318
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	1,947	14,764	3,102	0	0	15,505	0	35,318
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	4,259	0	0	0	19,813	0	24,072
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	4,259	0	0	0	19,813	0	24,072
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	0	4,817,213	410,598	1,319,401	0	851	68,310	0	6,616,373
Kumulirana ispravka na početku godine	0	758,763	250,571	211,229	0	0	0	0	1,220,563
Povećanje:	0	85,436	35,815	27,844	0	0	0	0	149,095

Amortizacija	0	85,436	35,815	27,844	0	0	0	0	149,095
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	3,352	0	0	0	0	0	3,352
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	3,352	0	0	0	0	0	3,352
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	844,199	283,034	239,073	0	0	0	0	1,366,306
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2014. godine	0	3,973,014	127,564	1,080,328	0	851	68,310	0	5,250,067
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2013. godine	0	4,056,503	149,522	1,105,070	0	851	72,618	0	5,384,564

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Učešće u kapitalu

u hiljadama dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			0	0	0
"Banat" a.d.Banatski Karlovac			1286	1286	0
"Veletržnica - Beograd" doo Beograd			905920	0	905920
			0	0	0
			0	0	0
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			907206	1286	905920
				0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0

f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
Kreditni dati zaposlenima			1056	314	742
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			1056	314	742
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			908262	1600	906662

Ostali dugoročni plasmani u iznosu od 742 hiljade dinara se odnose na dugoročno date zajmove zaposlenima po osnovu otkupa stanova solidarnosti, kao i na odobrene zajmove za individualnu stambenu izgradnju.

Javno komunalno preduzeće "Gradske pijace"

PLAĆENI AVANSI

u hiljadama dinara

31. decembra 2014.

1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihima	9,387
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	0
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	9,387

STAROSNA STRUKTURA PLAĆENIH AVANSA ZA ZALIHE I USLUGE

Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima	u hiljadama dinara		
	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Plaćeni avansi, bruto	867	0	867
Ispravka vrednosti	0	0	0
Plaćeni avansi, neto	867	0	867

POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostrans tvu	Ostala potraživ anja po osnovu prodaje	Ukupn o
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	3,488	0	132,540	0	0	136,028
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	11,616	0	136,075	0	0	147,691
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	1,350	0	94,737	0	0	96,087
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	21,910	0	0	21,910

Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	8,764	0	16,244	0	0	25,008
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	10,114	0	89,071	0	0	99,185
NETO STANJE								
31.12.2014. godine	0	0	1,502	0	47,004	0	0	48,506
31.12.2013. godine	0	0	2,138	0	37,803	0	0	39,941

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0

Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	1,502	10,114	11,616
Ispravka vrednosti	0	10,114	10,114
Neto potraživanja	1,502	0	1,502
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	45,404	90,671	136,075
Ispravka vrednosti	0	89,071	89,071
Neto potraživanja	45,404	1,600	47,004
Kupci u inostranstvu (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 180 dana, od datuma bilansa. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod. Na dospela nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Kamata se obračunava u momentu naplate potraživanja. Naplata potraživanja je obezbeđena uplatom depozita u visini 3 mesečna zakupa, zatim menicom na neograničen iznos ili bankarskom garancijom takođe u visini 3 mesečna zakupa.

u hiljadama dinara

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	449	226
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	1,934
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	41	12
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	1,897	1,317
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	0	33
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	2,387	3,522

KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

Opis	Kratkoročni krediti i plasmani matična i zavisna pravna lica	Kratkoročni krediti i plasmani ostala povezana pravna lica	Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	Ostali kratkoročni plasmani	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7
Bruto stanje na početku godine	0	0	0	0	889,599	889,599
Bruto stanje na kraju godine	0	0	310,000	0	889,203	1,199,203
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	26,599	26,599
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	26,203	26,203
NETO STANJE						
31.12.2014. godine	0	0	310,000	0	863,000	1,173,000
31.12.2013. godine	0	0	0	0	863,000	863,000

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2014.godine u iznosu od 863.000 hiljade dinara (2013.godine - 863.000 hiljade dinara) u potpunosti se odnose na kratkoročna oročena sredstva kod banke Intese i Pireus banke. Banka plaća deponentu kamatu po referentnoj kamatnoj stopi NBS -2% (Banka Intesa) i -0,8% Pireus banka.

Kratkoročni krediti i plasmani dati pravnim licima iskazani na dan 31.decembra 2014.godine u iznosu od 310.000 hiljada dinara, odnose se u potpunosti na kratkoročne pozajmice date u dinarima, i to: 10.000 hiljad dinara "Beograd - putu" i 300.000 Gradskom saobraćajnom preduzeću Beograd

GOTOVINA**u hiljadama dinara**

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	88,011	208,795
4. Devizni poslovni račun	0	7
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)	88,011	208,802

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**u hiljadama dinara**

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred plaćeni troškovi	1,375	4,244
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	3,400	4,030
UKUPNO (1 do 4)	4,775	8,274

Unapred plaćeni troškovi u iznosu od 4.775 hiljada dinara se odnose na unapred plaćene troškove markica za prevoz zaposlenih (januar 2015.godine) u iznosu od 649 hiljada dinara, unapred plaćeni ostali troškovi u iznosu od 726 hiljada dinara i obračunat prihod od kamata na oročena sredstva koji se odnosi na obračunski period, a koji dospeva za naplatu u narednom obračunskom periodu (januar 2015.godine) u iznosu od 3.400 hiljada dinara.

a) Osnovni kapital								
	Akcijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital
Stanje na početku godine	0	0	0	2,282,217	0	0	2,282,217	56,499
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0	0	0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neuplaćenog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0
d) prenos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0
a) poništenje otkupljenih akcija i udela	0	0	0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0	0	0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrića gubitka	0	0	0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0	0	0	2,282,217	0	0	2,338,716	56,499

d) Rezerva	hiljada dinara
Stanje na početku godine	368,576
Povećanje u toku godine	0
Smanjenje u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	368,576
e) Revalorizacione rezerve	hiljada dinara
Stanje na početku godine	4,304,467
Povećanje u toku godine	0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
Smanjenje u toku godine	
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
d) po osnovu gubitka prodatog sredstva	0
e) po osnovu prenosa na neraspoređeni dobitak ranijih godina	1,184
Stanje 31.12. tekuće godine	4,303,283
h) Neraspoređeni dobitak	hiljada dinara
Stanje na početku godine	43,833
Povećanje:	52,615
a) po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	52,615
b) po osnovu ispravke	0

fundamentalne greške	
c) po drugim osnovama	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
b) po osnovu prenosa u rezerve	0
c) po osnovu pokrića gubitka	0
d) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
e) po osnovu isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima	0
f) po drugim osnovama	0
Stanje 31.12. tekuće godine	96,448

Osnovni kapital Društva iskazan na dan 31.decembra 2014.godine u iznosu od 2.282.217 hiljada dinara i ostali osnovni kapital u iznosu od 56.499 hiljada dinara, što ukupno iznosi 2.338.716 hiljada dinara, upisan je kao novčani kapital u Agenciji za privredne registre dana 24.3.2014.

KRA TKOROČNE FINANSIJSKE OBA VEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Poče tak otplate	Obezbeđenje	Kamat na stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica							0
							0
							0
							0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica							0
							0
							0
							0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
							0
							0
							0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0

							0
							0
							0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji							0
Obaveze za primljene depozite							608
							0
							0
							0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze							608
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)							608

Kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.decembra 2014.godine u iznosu od 608 hiljada dinara (2013.godine 774 hiljade dinara) odnose se na primljene depozite od kupaca kojim se obezbeđuje naplata potraživanja u iznosu od 3 mesečna zakupa.

OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

31. decembra 2014. 31. decembra 2013.

I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	0	0
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	7,281	5,150
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2,785	1,897
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1,802	1,261
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	144	86
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	0	0
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	31	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	2,008	32

II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)

14,051 8,426

OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)

14,051 8,426

OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I OSTALE DAŽBINE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	6,598	0
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	449
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	7	0
OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)	6,605	449

PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred obračunati troškovi	1,019	37
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	365
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	345,741	354,629
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	0	0
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	346,760	355,031

DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od zakupnine	0	0
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	39,914	39,493
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	39,914	39,493

TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi materijala za izradu	0	0
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	13,656	24,149
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	3,798	3,730
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	17,454	27,879

TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	252,076	252,274
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	45,121	45,156
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	9,152	14,466
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	77
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	6,251	6,965
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1,519	1,744
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	2,212	2,976
8. Ostali lični rashodi i naknade	16,015	15,241
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	332,346	338,899

PROIZVODNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	6,715	8,391
3. Troškovi usluga na održavanju	22,424	28,115
4. Troškovi zakupnina	6,652	10,259
5. Troškovi sajmovi	0	0

6. Troškovi reklame i propagande	2,234	7,290
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	242,529	258,852
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	280,554	312,907

NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	6,820	11,764
2. Troškovi reprezentacije	2,488	3,939
3. Troškovi premije osiguranja	15,431	17,382
4. Troškovi platnog prometa	1,202	996
5. Troškovi članarina	1,725	2,164
6. Troškovi poreza	16,558	11,902
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	7,618	4,303
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	51,842	52,450

PRIHODI OD USKLAĐIVANJA IMOVINE

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	52	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	18,774	15,419
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	18,826	15,419

RASHODI OD USKLAĐIVANJA IMOVINE

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	25,082	30,606
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	25,082	30,606

OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	0	0
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	1,796	717
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	1,796	717

OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	895	11,192
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	0	0
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	74	331
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	147	415
9. Ostali nepomenuti rashodi	6,134	4,729
OSTALI RASHODI (1 do 9)	7,250	16,667

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
2. Prihodi po osnovu efekata promena računovodstvenih politika	0	0
3. Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	998	1,329
4. Gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
5. Rashodi po osnovu efekata promena računovodstvenih politika	0	0
6. Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2,637	3,848
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1+2+3-4-5-6)	0	0

Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (4+5+6-1-2-3) 1,639 2,519

PRIRODA TRANSAKCIJA SA POVEZANIM STRANAMA

	u hiljadama dinara	
	2014.	2013.
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	6,219	6,983
	6,219	6,983
	6,219	6,983
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	0	0
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	0	0
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	0	0
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	11,616	3,488

	11,616	3,488
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>11,616</u>	<u>3,488</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	u hiljadama dinara	
	2014.	2013.
Zarade i bonusi	0	0
	0	0

RIZICI

	UKUP NO	dinarska protivvrednost valute	RSD	Kamata		
		EUR, USD, CHF		bez	fiksna	varijabil na
2014						
Monetarna imovina						
Dugoročni finansijski plasmani	906662	906,662	-	906,662	-	-
Potraživanja	50893	50,893	-	50,893	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	117300	1,173,000	-	1,173,000	-	-
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	88011	88,011	-	88,011	-	-
Ostala monetarna imovina	0	-	-	-	-	-
	221856					
	6	2,218,566	-	2,218,566	-	-

Monetarne obaveze

Dugoročni krediti	0	-	-	-	-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	608	608	-	608	-	-
Obaveze iz poslovanja	24689	24,689	-	24,689	-	-
Ostale kratkoročne obaveze	14051	14,051	-	14,051	-	-
	39348	39,348	-	39,348	-	-

2013

Monetarna imovina						
Dugoročni finansijski plasmani	906762	906,762	-	906,762	-	-
Potraživanja	43463	43,463	-	43,463	-	-

Kratkoročni finansijski plasmani	863000	863,000	-	863,000	-	-
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	208802	208,802	-	208,802	-	-
Ostala monetarna imovina	0	-	-	-	-	-
202202	7	2,022,027	-	2,022,027	-	-

Monetarne obaveze

Dugoročni krediti	0	-	-	-	-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	774	774	-	774	-	-
Obaveze iz poslovanja	20014	20,014	-	20,014	-	-
Ostale kratkoročne obaveze	8426	8,426	-	8,426	-	-
29214	29,214	-	29,214	-	-	-

KAMATNI RIZIK**Finansijska sredstva**

<i>Nekamatonosna</i>	2,218,566	2,022,027
Kamatonosna (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatonosna (varijabilna kamatna stopa)	-	-
	2,218,566	2,022,027

Finansijske obaveze

<i>Nekamatonosne</i>	39,348	29,214
Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)	-	-
	39,348	29,214

RIZIK KAPITALA

1. Obaveze (dugoročne i kratkoročne)	398,472	391,462
2. Kapital	7,107,023	7,055,592

Koeficijent (1/2)

	5.6%	5.5%
--	-------------	-------------

RIZIK LIKVIDNOSTI

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI		2014. godina	2013. godina
1	OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	3.34	2.91
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST			
2	OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	3.31	2.87
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI			
3	GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.22	0.53

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelja zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente.

Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

DEVIZNI RIZIK

	Imovina		Obaveze	
	2014	2013	2014	2013
IZNOS	2,218,566	2,022,027	39,348	29,214
	2,218,566	2,022,027	39,348	29,214
	2014	2013	2013	2014
	10%	-10%	10%	-10%
IZNOS	217,922	(217,922)	199,281	(199,281)
	217,922	(217,922)	199,281	(199,281)

KAMATNI RIZIK

	2014		2013	
	1%	-1%	1%	-1%
Finansijska sredstva	-	-	-	-
Finansijske obaveze	-	-	-	-
	-	-	-	-

2014. godina				u hiljadama dinara
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	0	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	24,385	-	-	24,385
Krat. finan. obaveze	608	-	-	608
Ostale krat. obaveze	14,051	-	-	14,051
	39,044	0	0	39,044
2013. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	0	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	19,729	-	-	19,729
Krat. finan. obaveze	774	-	-	774
Ostale krat. obaveze	8,426	-	-	8,426
	28,929	0	0	28,929

ANALIZA STRUKTURE BILANSA STANJA

POZICIJA	Tekuća godina	Prethodna godina		Struktura 2014	Struktura 2013	Struktura 2012	Lančani index 2014/2013	Lančani index 2013/2012
		Krajnje stanje	Početno stanje					
AKTIVA								
A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
B. STALNA IMOVINA (I do V)	6,176,415	6,309,751	6,407,307	82.29%	84.73%	85.88%	0.98	0.98
I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)	19,686	18,425	16,121	0.26%	0.25%	0.22%	1.07	1.14
1. Ulaganja u razvoj	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	1,509	1,307	773	0.02%	0.02%	0.01%	1.15	1.69
3. Gudvil	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Ostala nematerijalna imovina	15,921	5,005	7,342	0.21%	0.07%	0.10%	3.18	0.68
5. Nematerijalna ulaganja u pripremi	2,256	12,113	8,006	0.03%	0.16%	0.11%	0.19	1.51
6. Avansi za nematerijalna ulaganja	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)	5,250,067	5,384,564	5,484,429	69.95%	72.30%	73.51%	0.98	0.98
1. Zemljište	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Građevinski objekti	3,973,014	4,056,503	4,052,781	52.93%	54.47%	54.32%	0.98	1.00
3. Postrojenja i oprema	127,564	149,522	131,874	1.70%	2.01%	1.77%	0.85	1.13
4. Investicione nekretnine	1,080,328	1,105,070	1,089,867	14.39%	14.84%	14.61%	0.98	1.01
5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	851	851	816	0.01%	0.01%	0.01%	1.00	1.04
6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	68,310	72,618	209,091	0.91%	0.98%	2.80%	0.94	0.35

7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Šume i višegodišnji zasadi	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Osnovno stado	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Biološka sredstva u pripremi	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Avansi za biološka sredstva	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)	906,662	906,762	906,757	12.08%	12.18%	12.15%	1.00	1.00
1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima	905,920	905,920	905,920	12.07%	12.16%	12.14%	1.00	1.00
6. Dugoročni plasmani u zemlji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	742	842	837	0.01%	0.01%	0.01%	0.88	1.01
V. DUGOROČNA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!

POTRAŽIVANJA (1 do 7)								
1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Potraživanja po osnovu jemstva	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Ostala dugoročna potraživanja	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
G. OBRтна IMOVINA	1,329,080	1,137,303	1,053,171	17.71%	15.27%	14.12%	1.17	1.08
I. ZALIHE (1 do 6)	10,254	12,369	15,492	0.14%	0.17%	0.21%	0.83	0.80
1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	9,387	11,416	14,758	0.13%	0.15%	0.20%	0.82	0.77
2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Gotovi proizvodi	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Roba	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	867	953	734	0.01%	0.01%	0.01%	0.91	1.30
II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (1 do 7)	48,506	39,941	35,775	0.65%	0.54%	0.48%	1.21	1.12
1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!

3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	1,502	2,139	2,740	0.02%	0.03%	0.04%	0.70	0.78
4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Kupci u zemlji	47,004	37,802	33,035	0.63%	0.51%	0.44%	1.24	1.14
6. Kupci u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	2,387	3,522	10,349	0.03%	0.05%	0.14%	0.68	0.34
V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 DO 5)	1,173,000	863,000	579,700	15.63%	11.59%	7.77%	1.36	1.49
1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Kratkoročnikrediti i zajmovi u zemlji	310,000	0	0	4.13%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	863,000	863,000	579,700	11.50%	11.59%	7.77%	1.00	1.49
VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	88,011	208,802	404,836	1.17%	2.80%	5.43%	0.42	0.52
VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	2,147	1,395	1,436	0.03%	0.02%	0.02%	1.54	0.97

IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	4,775	8,274	5,583	0.06%	0.11%	0.07%	0.58	1.48
D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	7,505,495	7,447,054	7,460,478	100.00%	100.00%	100.00%	1.01	1.00
D. VANBILANSNA AKTIVA	478,032	453,070	449,420	6.37%	6.08%	6.02%	1.06	1.01

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina		Struktura 2014	Struktura 2013	Struktura 2012	Lančani index 2014/2013	Lančani index 2013/2012
		Krajnje stanje	Početno stanje					
PASIVA								
A. KAPITAL	7,107,023	7,055,592	7,054,610	94.69%	94.74%	94.56%	1.01	1.00
I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)	2,338,716	2,338,716	2,338,716	31.16%	31.40%	31.35%	1.00	1.00
1. Akcijski kapital	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Ulozi	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Državni kapital	2,282,217	2,282,217	2,282,217	30.41%	30.65%	30.59%	1.00	1.00
5. Društveni kapital	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Zadružni udeli	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Emisiona premija	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
8. Ostali osnovni kapital	56,499	56,499	56,499	0.75%	0.76%	0.76%	1.00	1.00
II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
IV. REZERVE	368,576	368,576	368,576	4.91%	4.95%	4.94%	1.00	1.00

V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	4,303,283	4,304,467	4,305,742	57.34%	57.80%	57.71%	1.00	1.00
VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)	96,448	43,833	41,576	1.29%	0.59%	0.56%	2.20	1.05
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	43,560	42,536	41,206	0.58%	0.57%	0.55%	1.02	1.03
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	52,888	1,297	370	0.70%	0.02%	0.00%	40.78	3.51
IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
X. GUBITAK (1+2)	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Gubitak ranijih godina	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Gubitak tekuće godine	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!

I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Rezervisanja za troškove restruktuiranja	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Ostala dugoročna rezervisanja	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
8. Ostale dugoročne obaveze	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
G. KRATKOROČNE	398,472	391,462	405,868	5.31%	5.26%	5.44%	1.02	0.96

OBAVEZE**I. KRATKOROČNE
FINANSIJSKE OBAVEZE
(1 do 6)**1. Kratkoročni krediti od
matičnih i zavisnih pravnih
lica2. Kratkoročni krediti od
ostalih povezanih pravnih
lica3. Kratkoročni krediti i
zajmovi u zemlji4. Kratkoročni krediti i
zajmovi u inostranstvu5. Obaveze po osnovu stalnih
sredstava i sredstava
obustavljenog poslovanja
namenjenih prodaji6. Ostale kratkoročne
finansijske obaveze**II. PRIMLJENI AVANSI,
DEPOZITI I KAUCIJE****III. OBAVEZE IZ
POSLOVANJA (1 do 7)**1. Dobavljači - matična i
zavisna pravna lica u zemlji2. Dobavljači - matična i
zavisna pravna lica u
inostranstvu3. Dobavljači ostala
povezana pravna lica u zemlji4. Dobavljači - ostala
povezana pravna lica u
inostranstvu

5. Dobavljači u zemlji

6. Dobavljači u inostranstvu

7. Ostale obaveze iz

	608	774	1,381	0.01%	0.01%	0.02%	0.79	0.56
1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	608	774	1,381	0.01%	0.01%	0.02%	0.79	0.56
II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	304	285	480	0.00%	0.00%	0.01%	1.07	0.59
III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	24,385	19,729	21,324	0.32%	0.26%	0.29%	1.24	0.93
1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Dobavljači u zemlji	24,385	19,729	21,324	0.32%	0.26%	0.29%	1.24	0.93
6. Dobavljači u inostranstvu	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Ostale obaveze iz	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!

poslovanja								
IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	14,051	8,426	13,978	0.19%	0.11%	0.19%	1.67	0.60
V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	5,759	6,768	3,856	0.08%	0.09%	0.05%	0.85	1.76
VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	6,605	449	425	0.09%	0.01%	0.01%	14.71	1.06
VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	346,760	355,031	364,424	4.62%	4.77%	4.88%	0.98	0.97
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	#DIV/0!	#DIV/0!
Đ UKUPNA PASIVA	7,505,495	7,447,054	7,460,478	100.00%	100.00%	100.00%	1.01	1.00
E. VANBILANSNA PASIVA	478,032	453,070	449,420	6.37%	6.08%	6.02%	1.06	1.01

ANALIZA STRUKTURE BILANSA USPEHA

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina	Struktura 2014	Struktura 2013	Lančani index 2014/2013
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
A. POSLOVNI PRIHODI (I do IV)	935,611	926,327	100.00%	100.00%	1.01
I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1 do 6)	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)	886,810	877,829	94.78%	94.76%	1.01
1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	6,219	6,983	0.66%	0.75%	0.89
4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!

5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	880,591	870,846	94.12%	94.01%	1.01
6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIIJA, DONACIIJA I SL.	8,887	9,005	0.95%	0.97%	0.99
IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	39,914	39,493	4.27%	4.26%	1.01
B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)	904,650	945,141	96.69%	102.03%	0.96
I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
V. TROŠKOVI MATERIJALA	17,454	27,879	1.87%	3.01%	0.63
VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	69,729	58,472	7.45%	6.31%	1.19
VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	332,346	338,899	35.52%	36.59%	0.98
VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	280,554	312,907	29.99%	33.78%	0.90
IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	152,725	154,534	16.32%	16.68%	0.99
X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	51,842	52,450	5.54%	5.66%	0.99
V. POSLOVNI DOBITAK	30,961	0	3.31%	0.00%	#DIV/0!
G. POSLOVNI GUBITAK	0	18,814	0.00%	2.03%	0.00
D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)	50,035	61,049	5.35%	6.59%	0.82
I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
4. Ostali finansijski prihodi	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!

II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	50,034	61,048	5.35%	6.59%	0.82
III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1	1	0.00%	0.00%	1.00
Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)	44	29	0.00%	0.00%	1.52
I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
4. Ostali finansijski rashodi	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	38	19	0.00%	0.00%	2.00
III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	6	10	0.00%	0.00%	0.60
E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA	49,991	61,020	5.34%	6.59%	0.82
Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	18,826	15,419	2.01%	1.66%	1.22
I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	25,082	30,606	2.68%	3.30%	0.82
J. OSTALI PRIHODI	1,796	717	0.19%	0.08%	2.50
K. OSTALI RASHODI	7,250	16,667	0.77%	1.80%	0.43
XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	69,242	11,069	7.40%	1.19%	6.26

XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJIH PERIODA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1,639	2,519	0.18%	0.27%	0.65
NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	67,603	8,550	7.23%	0.92%	7.91
O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
P. POREZ NA DOBITAK	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
I. PORESKI RASHOD PERIODA	14,715	7,253	1.57%	0.78%	2.03
II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
S. NETO DOBITAK	52,888	1,297	5.65%	0.14%	40.78
T. NETO GUBITAK	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	52,888	1,297	5.65%	0.14%	40.78
III. ZARADA PO AKCIJI	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
1. Osnovna zarada po akciji	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	0	0	0.00%	0.00%	#DIV/0!

INDIKATORI

ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE							
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama					
		Tekuća godina		Prethodna godina		Prethodna godina (početno stanje)	
		Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivni (%)	Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivni (%)	Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivni (%)
1	Gotovina	88,011	1.17%	208,802	2.80%	404,836	5.43%
2	Potraživanja	50,893	0.68%	43,463	0.58%	46,124	0.62%
3	Kratkoročni finansijski plasmani	1,173,000	15.63%	863,000	11.59%	579,700	7.77%
4	PDV, AVR i odložena poreska sredstva	6,922	0.09%	9,669	0.13%	7,019	0.09%
5	Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4)	1,318,826	17.57%	1,124,934	15.11%	1,037,679	13.91%
6	Kratkoročne finansijske obaveze	608	0.01%	774	0.01%	1,381	0.02%
7	Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi	24,689	0.33%	20,014	0.27%	21,804	0.29%
8	Ostale obaveze	373,175	4.97%	370,674	4.98%	382,683	5.13%
9	Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)	398,472	5.31%	391,462	5.26%	405,868	5.44%
"ACID" TEST (5:9)		1: 0.30		1: 0.35		1: 0.39	

ANALIZA DUGOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE				
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama		
		Tekuća godina	Prethodna godina	Prethodna godina (PS)
1	Kapital	7,107,023	7,055,592	7,054,610
2	Dugoročna rezervisanja	0	0	0
3	Dugoročne obaveze	0	0	0
4	Gubitak iznad visine kapitala	0	0	0
5	Kapital i dug. obaveze (1 do 3 - 4)	7,107,023	7,055,592	7,054,610
6	Neuplaćeni upisani kapital	0	0	0
7	Nematerijalna ulaganja	19,686	18,425	16,121
8	Nekretnine, postrojenja, oprema	5,250,067	5,384,564	5,484,429
9	Biološka sredstva	0	0	0
10	Dugoročni finansijski plasmani	906,662	906,762	906,757
11	Dugoročna potraživanja	0	0	0
12	Dug. vezana sredstva bez zaliha (6 do 11)	6,176,415	6,309,751	6,407,307
13	Obrtni fond (5 - 12)	930,608	745,841	647,303
14	Zalihe (stalne)	10,254	12,369	15,492
15	Procenat pokrića stalnih zaliha obrtnim fondom (11/12*100)	9075.56%	6029.92%	4178.30%

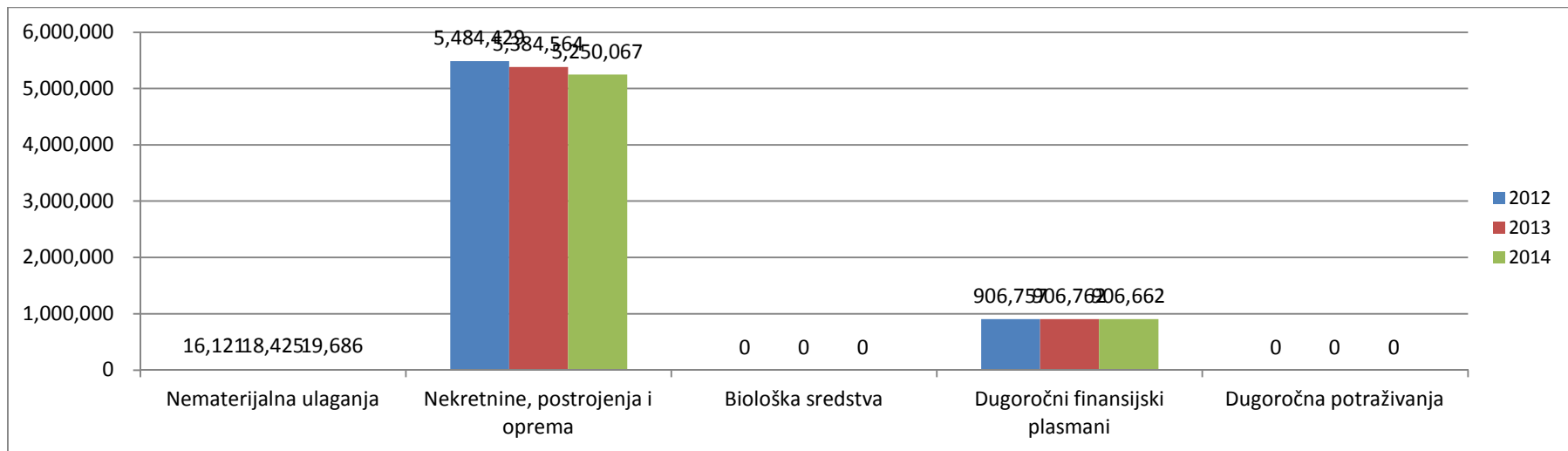
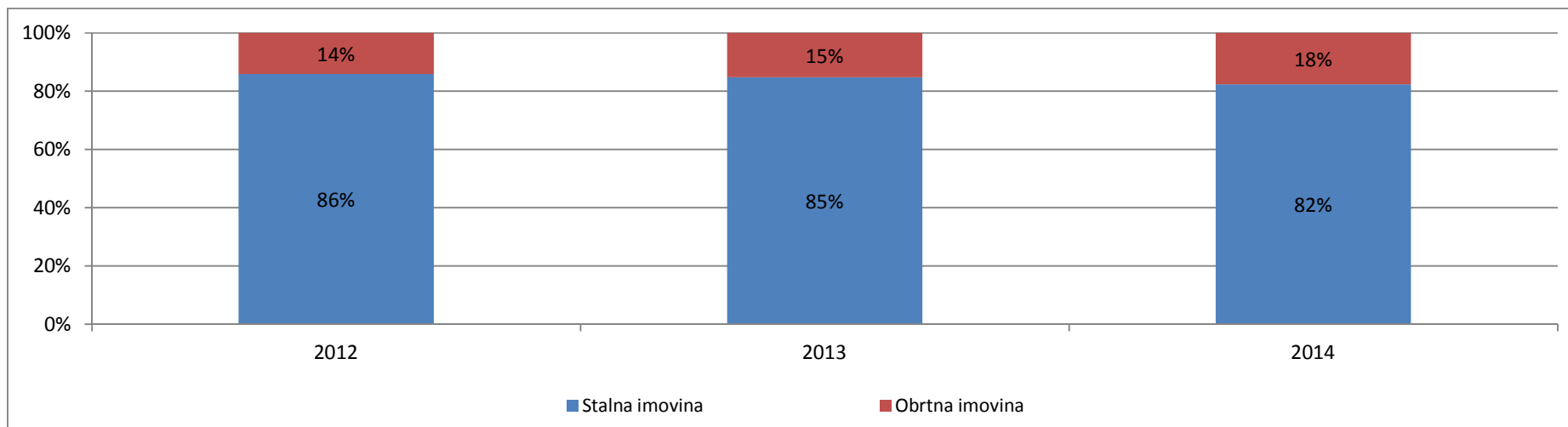
FINANSIJSKA STABILNOST				
Red. Br	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina	Prethodna godina (PS)
1	Upisani neuplaćeni kapital	0	0	0
2	Stalna imovina	6,176,415	6,309,751	6,407,307
3	Zalihe	10,254	12,369	15,492
	I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	6,186,669	6,322,120	6,422,799
4	Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	7,107,023	7,055,592	7,054,610
5	Dugoročna rezervisanja	0	0	0
6	Dugoročne obaveze	0	0	0
	II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	7,107,023	7,055,592	7,054,610
	Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0.87	0.90	0.91
	Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1.00	1.00	1.00
	Razlika	-	-	-

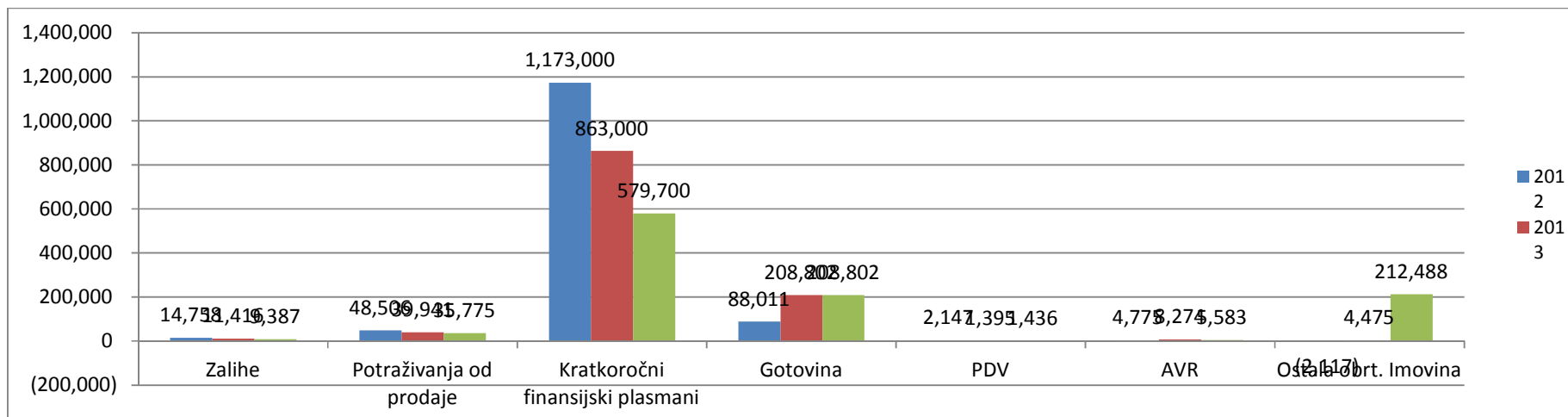
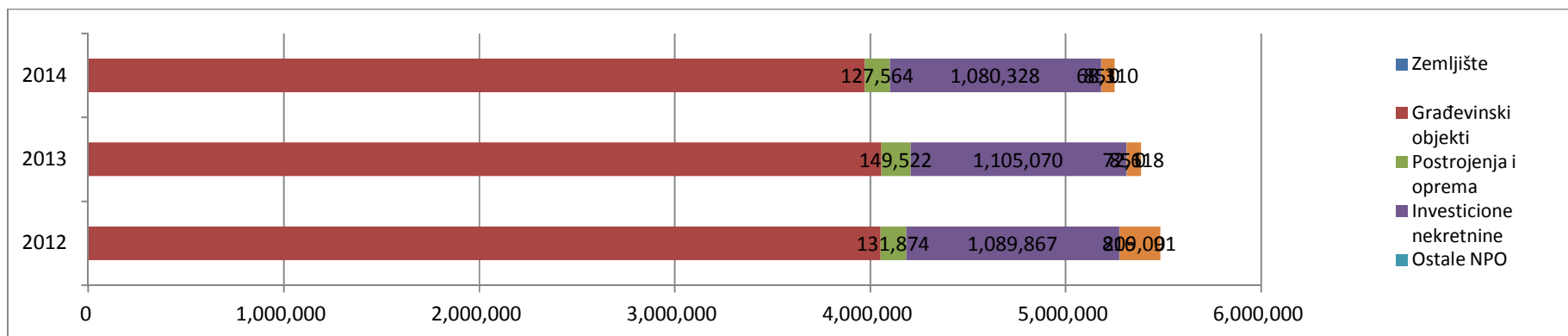
TOTALNA PREDAZUDEŽNOST				
Red. Br	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina	Prethodna godina (PS)
1	Ukupan gubitak	0	0	0
2	Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	7,107,023	7,055,592	7,054,610
3	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	0	0	0
4	Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	7,500,720	7,438,780	7,454,895
5	Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročna rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	7,158,735	7,092,023	7,096,054
6	Koeficijent solventnosti (4/5)	1.048	1.049	1.051

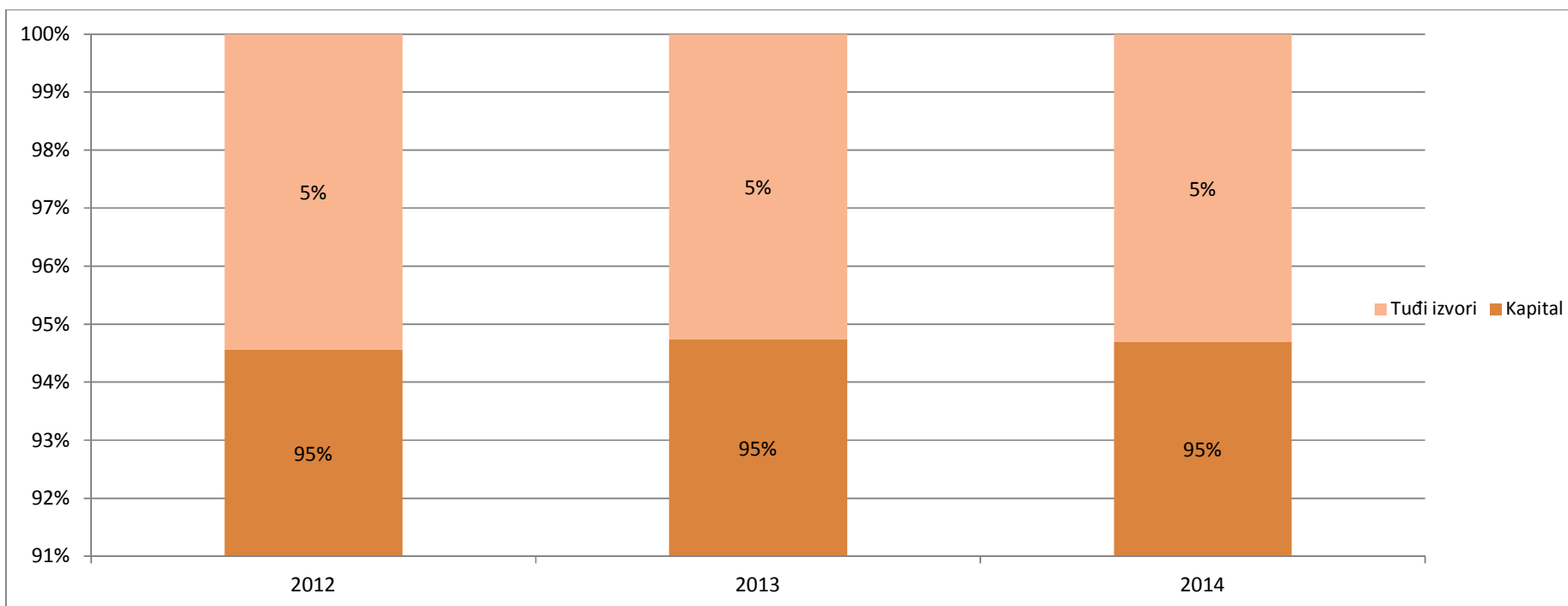
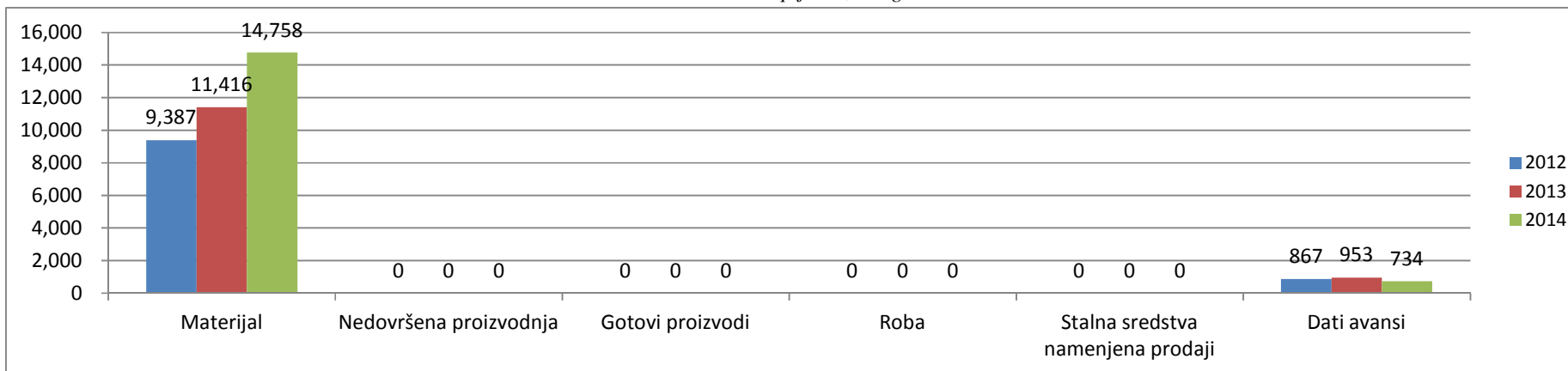
STRUKTURA PRIHODA, RASHODA I REZULTATA POSLOVANJA			
Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	935,611	926,327
2	Prihodi od finansiranja	50,035	61,049
3	Ostali prihodi	1,796	717
4	Prihodi od usklađivanja vrednosti	18,826	15,419
5	Ukupan prihod (1 do 4)	1,006,268	1,003,512
6	Poslovni rashodi	904,650	945,141
7	Rashodi finansiranja	44	29
8	Ostali rashodi	7,250	16,667
9	Rashodi od usklađivanja vrednosti	25,082	30,606
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	937,026	992,443
11	Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)	30,961	(18,814)
12	Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)	49,991	61,020
13	Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)	80,952	42,206
14	Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)	(5,454)	(15,950)
15	Finansijski rezultat iz usklađivanja vrednosti (4 - 9)	(6,256)	(15,187)
	Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10)	69,242	11,069

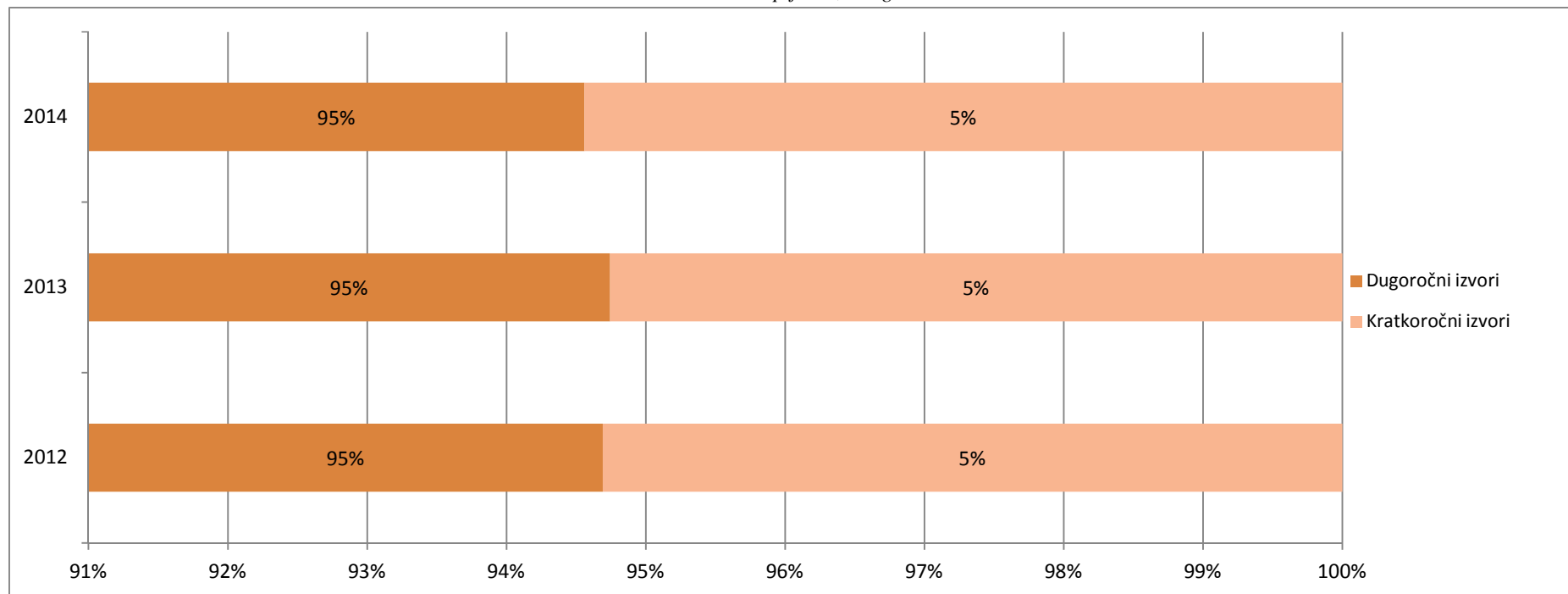
INDIKATORI PROFITABILNOSTI				
1	ROA (Stopa povrata na imovinu)	0.70%	0.02%	-
2	ROE (Stopa povrata na uloženi kapital)	0.74%	0.02%	-
3	Profitna marža	5.26%	0.13%	-
4	Obrt imovine	13.41%	13.48%	-
INDIKATORI OBRTA SREDSTVA				
1	PROSEČNA OBRтна IMOVINA/ PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE	1.39	1.25	-
2	PROSEČNA UKUPNE ZALIHE/ PRIHOD PRODAJE TEKUĆE GODINE	0.01	0.02	-
3	PROSEČNE ZALIHE ROBE/ PRIHOD OD PRODAJE ROBE	#DIV/0!	#DIV/0!	-
INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI				
1	OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	3.34	2.91	2.59
2	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	3.31	2.87	2.56
INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI				
6.1.	GOTOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.22	0.53	1.00

AKTIVA

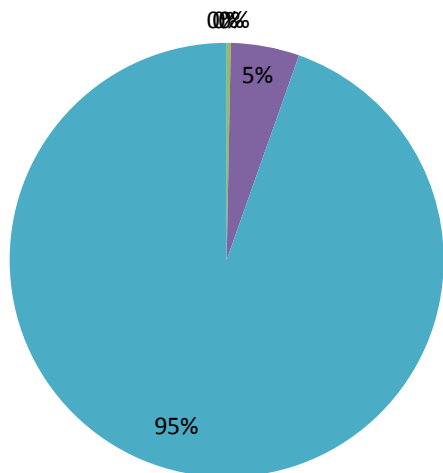






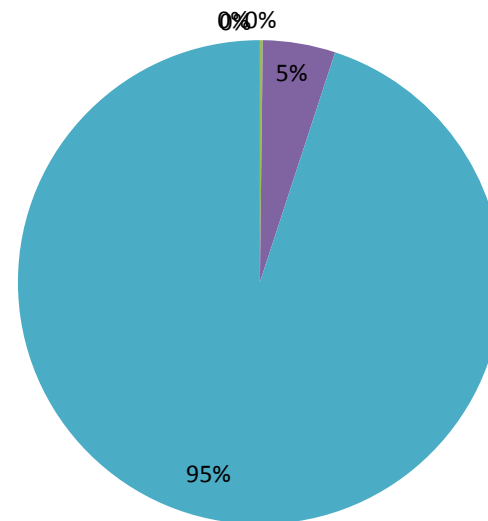


Struktura obaveza 2012

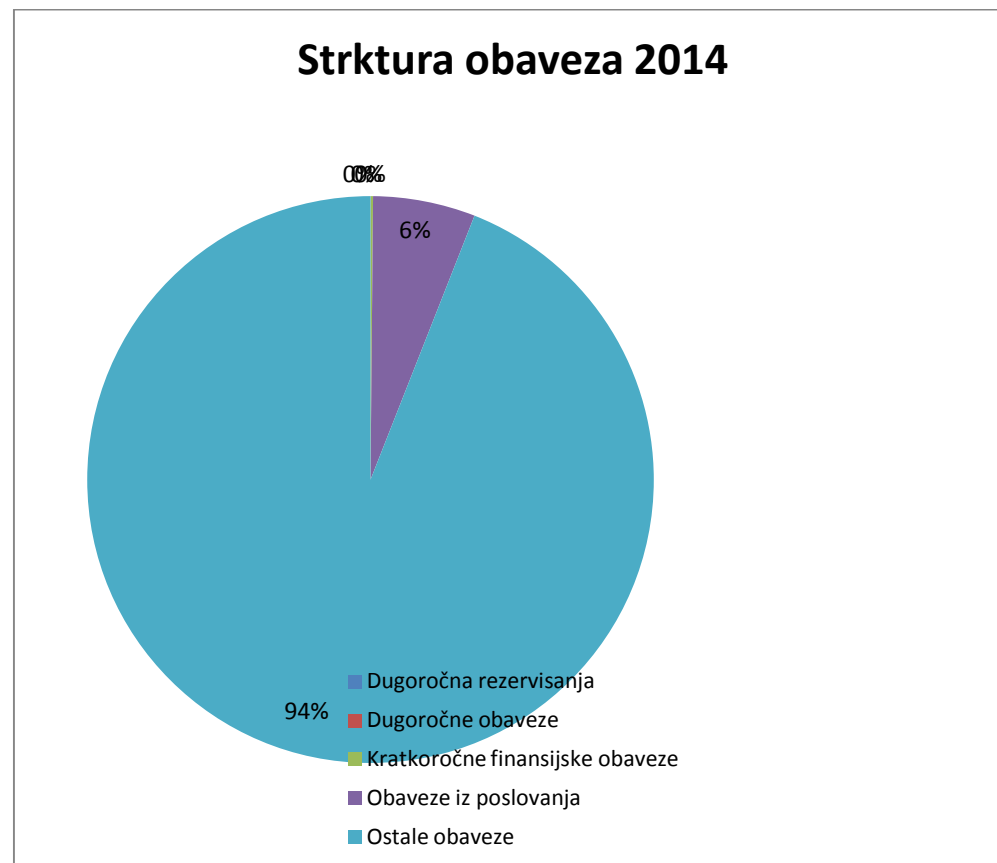


- Dugoročna rezervisanja
- Kratkoročne finansijske obaveze
- Ostale obaveze
- Dugoročne obaveze
- Obaveze iz poslovanja

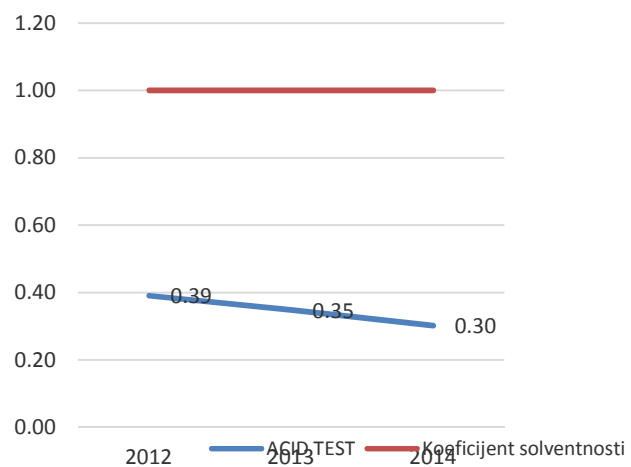
Struktura obaveza 2013



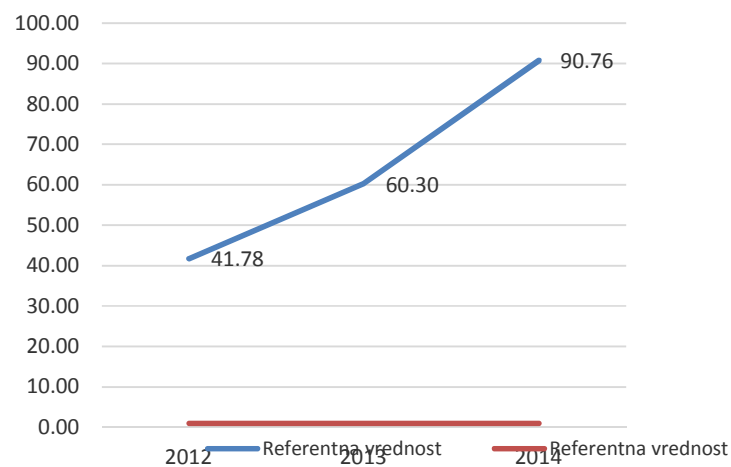
- Dugoročna rezervisanja
- Kratkoročne finansijske obaveze
- Ostale obaveze
- Dugoročne obaveze
- Obaveze iz poslovanja



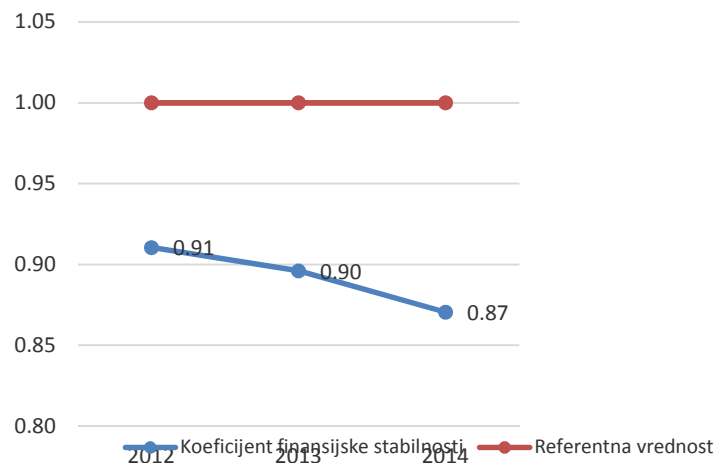
KRATKOROČNA FINANSIJSKA RAVNOTEŽA



POKRIĆE ZALIIHA NETO OBRTNIM FONDOM



FINANSIJSKA STABILNOST



SOLVENTNOST

