

Elita-cop d.o.o. Beograd (Zemun)

Finansijski izveštaji za 2018. godinu

i

Izveštaj nezavisnog revizora

Sadržaj

Izveštaj nezavisnog revizora

Finansijski izveštaji:

Bilans stanja

Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o promenama na kapitalu

Izveštaj o tokovima gotovine

Napomene uz finansijske izveštaje

Izveštaj nezavisnog revizora

ORGANIMA UPRAVLJANJA I RUKOVOĐENJA DRUŠTVA

"Elita-cop" d.o.o. Beograd (Zemun)

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva "Elita-cop" d.o.o. Beograd Zemun (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije,

Beograd, 31.05.2019. godine

Ovlašćeni revizor



Gordan Ekmečić



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **17373285**

Шифра делатности **4311**

ПИБ **101541747**

Назив **DRUŠTVO ZA INŽENJERING, MARKETING, SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU ELITA-COP DOO, BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд (Земун) , Угриновачки пут 27**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	20	1588034	1172200	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	19	480	818	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	19	480	818	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1575342	1161658	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	20	68431	68431	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	20	92109	94205	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	20	1218439	943257	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	20	438	438	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	20	189850	49828	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	20	6075	5499	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	23	12212	9724	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	23	12212	9724	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	30	49732	22379	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	28	984001	992517	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	24	95795	134513	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	24	54238	43241	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		0		
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	25	24419	83670	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		17138	7602	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	26	416815	518213	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	26	17	28	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	26	416798	518185	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	26	11073	50839	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	27	0	94778	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	27		94778	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	28	349471	100826	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	29	104099	84592	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	29	6748	8756	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		2621767	2187096	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1372740	1083645	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	32	40994	40994	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	32	40994	40994	
302	3. Улози	0405		0		
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	34	1586	1586	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1330160	1041065	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	36	943315	886456	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	36	386845	154609	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		471748	361920	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		455303	310313	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		13102	13102	
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		1962	2675	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		440239	294536	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	41	16445	51607	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	40		35781	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	41	16445	15826	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		777279	741531	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	424	54987	153213	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	42	54987	36035	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			117178	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	44	13939	18677	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	44	600453	512420	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	44	3893	3213	
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		0		
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	44	592596	499549	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	44	3964	9658	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	45	61264	57014	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			172	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	45	46636	35	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		2621767	2187096	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у _____

Законски заступник

дана _____ 20__ године

М.П. _____

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **17373285**

Шифра делатности **4311**

ПИБ **101541747**

Назив **DRUŠTVO ZA INŽENJERING, MARKETING, SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU ELITA-COP DOO, BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд (Земун) , Угриновачки пут 27**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4	4081191	3118086
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	4	37558	33838
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	4	37558	33838
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4	4042633	2969534
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		0	
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4	4042445	2969534
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	4	188	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016	7	1000	114330
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			384

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	8	3798198	3111577
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	8a	96472	37310
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		96770	75108
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8a	1793416	1711733
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8a	337221	290127
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9	441239	330269
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		787543	364181
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10	193973	166522
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	10	145703	211524
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11	99401	75019
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		282993	6509
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	2545	10394
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	12	522	375
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	12	2023	10019
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		8752	9863
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	299
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			299
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	13	2933	2314
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	13	5819	7250
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			531
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		6207	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		43100	41087
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		51473	10344
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		157706	102338
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		8101	5000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		418018	135121
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		0	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			16
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	16	91	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		417927	135137
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		58434	12970
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		27352	32442
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	386845	154609
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17373285

Шифра делатности 4311

ПИБ 101541747

Назив DRUŠTVO ZA INŽENJERING, MARKETING, SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU ELITA-COP DOO, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд (Земун) , Угриновачки пут 27

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		386845	154609
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добии	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добии	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добии	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		386845	154609
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
<div> <div>у _____</div> <div>Законски заступник</div> </div> <div> <div>дана _____ 20____ године</div> <div>М.П. _____</div> </div>					

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **17373285**

Шифра делатности **4311**

ПИБ **101541747**

Назив **DRUŠTVO ZA INŽENJERING, MARKETING, SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU ELITA-COP DOO, BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд (Земун) , Угриновачки пут 27**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	4733957	3513017
1. Продаја и примљени аванси	3002	4733957	3513017
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4327566	3348372
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3909553	2998230
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	391239	330269
3. Плаћене камате	3008	2933	2314
4. Порез на добитак	3009	12106	7269
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	11735	10290
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	406391	164645
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	606743	496179
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	606743	496179
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	606743	496179

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	853158	467694
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	400807	232076
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	452351	235618
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	400365	85405
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	400365	85405
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	452793	382289
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5587115	3980711
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5334674	3929956
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	252441	50755
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	100826	47925
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	2023	9397
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	5819	7251
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	349471	100826
у _____		Законски заступник	
дана _____ 20____ године		М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17373285

Шифра делатности 4311

ПИБ 101541747

Назив DRUŠTVO ZA INŽENJERING, MARKETING, SPOLJNU I UNUTRAŠNJU TRGOVINU ELITA-COP DOO, BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд (Земун) , Угриновачки пут 27

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	40994	4020		4038	1586
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	40994	4024		4042	1586
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	40994	4028		4046	1586
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	40994	4032		4050	1586

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	40994	4036		4054	1586

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	886456
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б \geq 0$)	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б \geq 0$)	4060		4078		4096	886456
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	97750
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	154609
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б \geq 0$)	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б \geq 0$)	4064		4082		4100	943315
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	97750
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б \geq 0$)	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б \geq 0$)	4068		4086		4104	1041065

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	97750
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	386845
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	1330160

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	929036	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4221		4237	929036	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	985895	4248	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	1083645	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	1	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	1372740	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
<div> <div>у _____</div> <div>Законски заступник</div> </div> <div> <div>дана _____ 20 _____ године</div> <div>М.П. _____</div> </div>							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Društvo za inženjering, marketing, spoljnu i unutrašnju trgovinu „Elita-cop” d.o.o. Beograd-Zemun
(naziv pravnog lica)
Zemun, Ugrinovački put 27 PIB: 101541747, MATIČNI BROJ: 17373285
(sedište)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

„Elita–Cop” d.o.o.Beograd-Zemun (u daljem tekstu: Društvo) je društvo sa ograničenom Odgovornošću.

Registarski broj: BD 179050/2007.

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101541747, MB 17373285.

PDV broj: 131084738.

Društvo je osnovano 2002.god.

Društvo je organizovano kao jednočlano društvo sa ograničenom odgovornošću i društvom upravlja osnivač u skladu sa Zakonom o privrednim društvima. Osnivač Društva obavlja funkciju svih organa Društva. Osnivač Društva je Vese Romić, JMBG 0105952381012.

Dana 27.01.2012. god. Društvo prelazi u dvočlano društvo sa ograničenom odgovornošću.

Sinovi Osnivača postaju vlasnici sa po 50% udela u društvu i to:

- Siniša Romić JMBG 2807975370036 – 50% udela

- Dragan Romić JMBG 0107979383915 – 50% udela

Dana 09.03.2018. god. dolazi do promene udela članova Društvo.

Osnivač Vese Romić JMBG 0105952381012 postaje vlasnik 5% udela, a sinovi

Osnivača postaju vlasnici 95% udela u Društvu i to:

- Siniša Romić JMBG 2807975370036 – 47,50% udela

- Dragan Romić JMBG 0107979383915 – 47,50% udela

Pretežna delatnost društva je zemljani radovi-rušenje objekata.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- građevinske usluge niskogradnje,
- proizvodnja i prodaja betona,
- separacija prirodnog šljunka i prodaja frakcija.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013 i 30/2018) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2018. je 378 god. , a u 2017. god. je 314.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva (naziv, skraćenica za pravnu formu, sedište) za obračunski period koji se završava 31.12.2018.godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013 i 30/2018), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drukčije navedeno.

3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju i podležu amortizaciji ako im je:

- korisni vek trajanja duži od 1 godine,
- pojedninačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Ukoliko nematerijano ulaganje ne ispunjava uslove iz st.1. ove tačke priznaje se na teret rashoda perioda u kome je nastalo. Početno merenje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Naknadno merenje početnog priznavanja se umanjuje za ispravku vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja koja podležu amortizaciji vrši se primenom proporcionalne metode u roku od 5 godina, osim ulaganja čije je vreme utvrđeno ugovorom, kada se otpisivanje vrši u rokovima koji proističu iz ugovora.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema (u daljem tekstu: stalna sredstva) ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalna sredstva ako im je:

- korisni vek trajanja duži od 1 godine,
- pojedninačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici Srbiji prema poslednjem podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike

Početno merenje stalnih sredstava vrši se po nabavnoj ceni ili po ceni koštanja (u daljem tekstu : osnovica). Naknadno merenje nakon početnog priznavanja osnovice za stalna sredstva se vrši umanjnjem osnovice za ispravku vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

Amortizacija stalnih sredstava se vrši primenom proporcionalne metode za svako sredstvo na osnovicu umanjnjem za preostalu vrednost . Stopa se utvrđuje na osnovu procenjenog veka trajanja za svako stalno sredstvo.

Naknadni izdaci koji se odnose na stalna sredstva , nakon njihove nabavke uvećavaju vrednost stalnih sredstva, ako su ispunjeni uslovi iz stava 1.ove tačke.

Ako naknadni izdaci ne zadovoljavaju uslove za priznavanje iz st.1.ove tačke iskazuju se kao troškovi poslovanja u periodu u kojem su nastali.Takođe, ako je naknadni izdatak nastao pretežno po osnovu rada, potrošnog materijala i sitnih rezervnih delova, takav izdatak se iskazuje kao trošak održavanja.

3.3.Alat i sitan inventar

Alat i sitan inventar se priznaju kao stalna sredstva ako ispunjavaju uslove iz tačke 3.2 st.1.ove Napomene

U pogledu amortizacije alata i sitnog inventara, važe odredbe iz tačke 3.2.ovih Napomena.

Ako sredstva alata i inventara ne zadovoljavaju uslove iz st.1 ove tačke iskazuju se kao obrtna sredstva (zalihe).

3.4. Rezervni delovi

Rezervni delovi se priznaju kao stalna sredstva ako ispunjavaju uslove iz tač.3.2. ovih Napomena i kao takvi povećavaju knjigovodstvenu vrednost stalnog sredstva u koje su ugrađeni.

Ako rezervni delovi ne ispunjavaju uslove iz stava 1. ove tačke, prilikom ugradnje iskazuju se kao trošak poslovanja.

Ako je korisni vek trajanja rezervnog dela duži od veka trajanja stalnog sredstva ili ako se koristi za više stalnih sredstava , onda se taj rezervni deo vodi kao posebno stalno sredstvo i amortizuje sa na način kako je navedeno u tački 3.2. ovih Napomena.

3.5. Druge napomene:

Kako Društvo nije evidentiralo:,-investicione nekretnine,

-biološka sredstva,

-dugoročna rezervisanja,

-zalihe robe,

to ne navodimo usvojene računovodstvene politike u vezi istih.

3.6.Zalihe materijala

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj ceni ili po neto nabavnoj vrednosti , ako je niža.

Nabavna cena materijala obuhvata:-fakturnu cenu dobavljača,

-uvozne dažbine i druge poreze, osim onih koji se mogu povratiti od poreskih vlasti,

- troškove prevoza,

- manipulativne i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci materijala

- popusti i rabati se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke,

- troškove dorade(separacije i sl.) u visini cene koštanja istih,

Obračun ulaza i izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po planskim nabavnim cenama sa obračunom odstupanja, tako da vrednost izlaza materijala i vrednost materijala na zalihama bude iskazana po metodi prosečne ponderisane cene.

3.7 Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se mere po ceni koštanja ili po neto prodajnoj ceni, ako je niža.

Cenu koštanja, odnosno troškove proizvodnje (konverzije zaliha) čine:

- direktni troškovi materijala i radne snage,

- fiksni troškovi i indirektni troškovi (amortizacija i održavanje)

- varijabilni režijski troškovi (indirektni materijal i indirektna radna snaga)

Troškovi koji se ne uključuju u cenu koštanja zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda , a koji se priznaju na teret rashoda su :

- troškovi prodaje,

- troškovi rasipanja materijala,

- režijski troškovi administracije,

- troškovi skladištenja.

Ulaz i izlaz zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vrši se po planskim cenama sa obračunom odstupanja, tako da vrednost izlaza i zaliha ned.proizvodnje i got.proizvoda bude iskazana po metodi prosečne ponderisane cene.

3.8. Stalna sredstva namenjena prodaji

U okviru ovih sredstava iskazani su nabavljeni stanovi i garaže radi dalje prodaje. Ove nepokretnosti se vode po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini: neto fakturna cena ugovorena sa prodavcem uvećana za sve troškove koji su direktno vezani za pribavljanje određene nepokretnosti.

Stanovi su primljeni po osnovu kompenzacionih poslova zaključenih sa Investitorima i izvođačima radova na ime izvršenih građevinskih usluga, prodatog isporučenog betona i materijala.

Nekretnine (stanovi 2 stambenih jedinica) nisu prodati u 2018. godini. Prilikom prodaje stanova primenjen je bruto princip pri iskazivanju prihoda od prodaje, tj. na račun prihoda iskazan ukupan iznos od prodaje tih nekretnina-konto 6020 , a na rashodima je iskazan iznos nabavne vrednosti prodaje tih nekretnina-konto 50200

3.9 Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja i plasmani obuhvataju potraživanja od pravnih lica u zemlji po osnovu prodaje proizvoda i usluga

Kratkoročna potraživanja od kupaca se mere po vrednosti iz originalne fakture, odnosno overene situacije za izvršene građevinske usluge.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana.

Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti, donosi direktor Društva.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana-Društvo nije sudskim putem uspeo da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode Društva.

Odluku o direktnom otpisu donosi direktor Društva.

Direktan otpis se može izvršiti i na teret neraspoređene dobiti, ukoliko o tome odluku donese direktor Društva.

3.10. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru ovih plasmana **iskazano je učešće u kapitalu pridruženog pravnog lica GZP,,Dom” a.d. Beograd.** Učešće je ostvareno kupovinom 1243 akcije u procesu svojinske transformacije, što čini 40,96% ukupnih akcija. U toku 2012. godine došlo je do poništavanja 303 akcije, pa je ukupan broj akcija 2732. Time je došlo do povećanja učešća ”Elite-Cop” d.o.o. na iznos od 45,50%.

U toku 2018. godine došlo je do poništavanja 510 akcija, ukupan broj akcija je 2732. Time je došlo do povećanja učešća ”Elite-Cop” d.o.o. na iznos od 75,26%.

Prilikom početnog priznavanja, odnosno pribavljanje ova finansijska sredstva su iskazana po njihovoj nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost se sastoji iz transakcione cene na dan pribavljanja uvećana za transakcione troškove koji su direktno povezani sa sticanjem istih. Transakcione troškove čine naknade i provizije isplaćene brokeru, takse regulatornih agencija i berzi hartija od vrednosti ,porezi i druge dažbine po osnovu transfera.

Ovo učešće u kapitalu predstavlja dugoročno finansijsko ulaganje u kapital GZP,,Dom”, jer isto nije pribavljeno radi dalje prodaje u bliskoj budućnosti.

3.11. Obaveze

Obaveze društva čine:

- dugoročne obaveze (dugoročni krediti i druge dugoročne obaveze)
- kratkoročne obaveze(kratkoročni krediti i kratkoročne obaveze iz poslovanja:
-dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja)

Dugoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od jedne godine od dana sastavljanja fin.izveštaja.

Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja fin.izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku od 1 godine od dana sastavljanja fin.izveštaja.

Obaveza je svaka obaveza koja predstavlja ugovornu obavezu.

Obaveze u stranoj valuti , kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se po srednjem kursu strane valute na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, a kod ostalih dugoročnih obaveza-leasingu, kako je to ugovorom predviđeno.

3.12. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od prodaje proizvoda i usluga, prihoda od aktiviranja učinaka i drugih prihoda koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihode čine i prihodi po osnovu kursnih razlika i valutne klauzule.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke

Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva uključuju rashode direktnog materijala i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, amortizaciju, proizvodne usluge, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi nezavisno od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi, nezavisno od momenta plaćanja). Gubici uključuju one posledice kao što su: poplava, požar i sl.

Definicija rashoda takođe uključuje nerealizovane gubitke proizašle iz efekata porasta strane valute u vezi sa zaduženjem Društva u stranoj valuti.

3.13. Kamata i drugi troškovi pozajmljivanja

Kamata i ostali troškovi pozajmljivanja terete rashode perioda u kojem su nastali.

3.14 Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa nera-spoređene dobiti iz ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama iznosi više od 2% ukupnog prihoda.

Naknadno ustanovljene greške koje nisu materijalno značajne ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda perioda u kojem su identifikovane.

3.15.Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja

Funkcionalna valuta i valuta prikazivanja Društva je dinar.

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2018 u 000 din.	2017 u 000 din.
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje nekretnina-stanova na dom.trzistu		
Prihodi od prodaje na domaćem trzistu	37.558	
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Svega prihodi od prodaje robe	37.558	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	4.042.445	3.003.372
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	188	
Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.042.633	3.003.372
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	4.080.191	3.003.372

5. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2018 u 000 din.	2017 u 000 din.
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	96.770	75.108
UKUPNO	96.770	75.108

6. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Početne zalihe učinaka (01.01.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA		
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA		

7. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.	1.000	114.330
Prihodi od zakupnina		384
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
UKUPNO	1.000	114.714

Prihod od subvencija u iznosu 1.000 odnose se na akcize za naftu i gorivo iz 2015. god.

8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	37.221	35.765
Nabavna vrednost prodate robe na malo		
Nabavna vrednost prodatih stalnih sredstava namenjenih prodaji - stanovi	59.251	1.545
UKUPNO	96.472	37.310

8a.TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Troškovi materijala za izradu	1.650.243	1.598.783
Troškovi režijskog materijala	141.421	112.421
Troškovi goriva i energije	337.221	290.127
UKUPNO	2.128.885	2.001.860

9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	309.422	241.233
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	50.504	43.662
Troškovi naknada po ugovorima o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	9.936	4.937
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	14.982	6.892
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	51.396	33.544
UKUPNO	441.239	330.269

10. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Troškovi amortizacije	193.973	166.522
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove resktrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja-garancije	145.703	211.524
UKUPNO	339.676	378.046

11. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Troškovi usluga na izradi učinaka	513.464	230.288
Troškovi transportnih usluga	117.753	56.848
Troškovi usluga održavanja	27.776	25.685
Troškovi zakupnina	113.904	36.872
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande	107	
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga	14.538	14.486
Svega troškovi proizvodnih usluga	787.543	364.181
Troškovi neproizvodnih usluga	42.905	29.783
Troškovi reprezentacije	10.011	3.518
Troškovi premija osiguranja	16.476	12.417
Troškovi platnog prometa	3.357	1.974
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	11.021	5.119
Troškovi doprinosa	713	816
Ostali nematerijalni troškovi	14.918	21.392
Svega nematerijalni troškovi	99.401	75.019
UKUPNO	886.944	439.200

12. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	522	375
Pozitivne kursne razlike	2.023	9.397
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		622
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
UKUPNO	2.545	10.394

13. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	2.933	2.314
Negativne kursne razlike	5.819	7.250
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		299
UKUPNO	8.752	9.863

14. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	59.642	1.178
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		1.122
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	449	
Ostali nepomenuti prihodi	97.615	100.038
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	43.100	41.087
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNO	200.806	143.425

15. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		84
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi	1.056	1.030
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	1.766	3.384
Ostali nepomenuti rashodi	5.279	502
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	51.473	10.344
Obezvredjenje ostale imovine		
UKUPNO	59.574	15.344

16. NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	2018. u 000 din.	2017. u 000 din.
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Prihodi po osnovu efekata promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina koji nisu materijalno značajni	376	16
Minus: Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina koji nisu materijalno značajni	467	
NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	91	16

17. ZARADA PO AKCIJI

Nema

18. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL

Neuplaćeni upisan kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Neuplaćene upisane akcije		
Neuplaćeni upisani udeli		
UKUPNO		

19. GOODWILL I NEMATERIJALNA ULAGANJA

Stanje i promene na goodwill-u i nematerijalnim ulaganjima društva mogu se prikazati na sledeći način:

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence, softver i slična prava	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Avansi za nematerijalna ulaganja	UKUPNO NEMATERI- JALNA ULAGANJA	GOODWILL
NABAVNA VREDNOST							
Početno stanje - 1. januar 2018. god.		1.690				1.690	
Ispravka greške i promena računovodstvene politike							
Povećanja							
Otuđenja i rashodovanje							
Revalorizacija - procena po poštenoj vrednosti							
Ostalo							
Krajnje stanje - 31. decembar 2018. god.		1.690				1.690	
ISPRAVKA VREDNOSTI							
Početno stanje - 1. januar 2018. god.		872				872	
Ispravka greške i promena računovodstvene politike							
Amortizacija		338				338	
Gubici zbog obezvređenja							
Otuđenja i rashodovanje							
Revalorizacija – procena po poštenoj vrednosti							
Ostalo							
Krajnje stanje - 31. decembar 2018. god.		1.210				1.210	
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST							
31. decembar 2018. god.		480				480	
31. decembar 2017. god.		818				818	

20. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku.

Ukupna neotpisana vrednost nekretnina, postrojenja i opreme koji su dati u jamstvo za obezbeđenje obaveza prema banci za obezbeđenje odobrenog kredita iznosi na dan 31.12.2018.god. 0,00 EUR, odnosno u dinarskoj protuvrednosti računato po srednjem kursu NBS od 0,00 din.

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	Ulaganja na tuđim NPO	UKUPNO od 1 do 7
NABAVNA VREDNOST	1	2	3	4	5	6	7	8
Početno stanje - 1. januar. 2018. god.	68.431	110.679	2.000.836	438	49.828	5.499		2.235.711
Ispravka greške i promena računovodstvene politike								
Nova ulaganja			466.721		140.022	204.777		811.520
Otuđenja i rashodovanje-zatvaranje konta								
Revalorizacija - procena po poštenoj vrednosti								
Ostalo-zatvaranje konta-smanjenje						204.201		204.201
Krajnje stanje - 31. decembar 2018 god.	68.431	110.679	2.467.557	438	189.850	6.075		2.843.030
ISPRAVKA VREDNOSTI								
Početno stanje - 1. januar 2018. god.		16.474	1.057.578					1.074.325
Ispravka greške i promena računovodstvene politike								
Amortizacija		2.096	191.539					193.635
Gubici zbog obezvređenja								
Otuđenja i rashodovanje								
Revalorizacija - procena po poštenoj vrednosti								
Ostalo-smanjenje-zat.konta								
Krajnje stanje - 31. decembar 2018. god.		18.570	1.249.118					1.267.688
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST								
31. decembar 2018. god.	68.431	92.109	1.218.439	438	189.850	6.075		1.575.342
31. decembar 2017. god.	68.431	94.205	943.257	438	49.828	5.499		1.161.658

21. INVESTICIONE NEKRETNINE

Stanje i promene na investicionim nekretninama društva mogu se prikazati na sledeći način:

Ako se za procenjivanje koristi troškovni model

	u 000 din.
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje - 1. januar 2018. god.	
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja koja su rezultat sticanja	
Povećanja koja su rezultat pripisanih naknadnih izdataka	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe i nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Krajnje stanje - 31. decembar 2018. god.	
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje - 1. januar 2018. god.	
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe i nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Krajnje stanje - 31. decembar 2018. god.	
NEOTPISANA VREDNOST	
31. decembar 2018. god.	
31. decembar 2017. god.	

22. BIOLOŠKA SREDSTVA

Stanje i promene na biološkim sredstvima društva mogu se prikazati na sledeći način:

	Šume	Višegodišnj i zasadi	Osnovno stado	Biološka sredstva u pripremi	Avansi za biološka sredstva	UKUPNO
Početno stanje - 1. januar 2018. god.						
Ispravka greške i promena računovodstvene politike						
Povećanja po osnovu nabavki						
Smanjenja po osnovu prodaje						
Smanjenja po osnovu žetve						
Promena (povećanje ili smanjenje) poštene vrednosti						
Ostalo						
Krajnje stanje - 31.12.2018. god.						

23. UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu društva mogu se prikazati na sledeći način:

	% učešća ¹	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
<u>Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica</u>			
Pravno lice			
Pravno lice			
Ostalo			
Svega			
<u>Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica</u>			
Pravno lice GZP „DOM” a.d.Beograd	75,26%	12.212	9.724
Pravno lice			
Ostalo			
Svega	75,26%	12.212	9.724
<u>Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju</u>			
Pravno lice			
Pravno lice			
Ostalo			
Svega			
Minus: Obezvredenje učešća u kapitalu			
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	75,26%	12.212	9.724

25. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani društva mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima		
Dugoročni krediti u zemlji		
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Ostali dugoročni finansijski plasmani		
Minus: Obezvredjenje ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNO		

24. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Materijal	54.238	44.670
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Trgovačka roba		
Minus: Obezvredjenje zaliha		-1.429
UKUPNO	54.238	43.241

Vrednost zaliha koje je društvo založilo kao sredstvo za obezbeđenje obaveza prema banci na ime odobrenog kredita iznosi ____ - ____ hiljada din.

25. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Građevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Nekretnine-stanovi namenjene prodaji	24.419	83.670
Postrojenja i oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezvređenje stalnih sredstava i sredstava poslovanja koje se obustavlja		
UKUPNO	24.419	83.670

Obaveze po osnovu stalnih sredstava namenjenih prodaji i poslovanja koje se obustavlja obelodanjene su u okviru napomene ____-____.

26. POTRAŽIVANJA

Stanje potraživanja društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci – matična i zavisna pravna lica		
Kupci – ostala povezana pravna lica	17	28
Kupci u zemlji	572.149	672.762
Kupci u inostranstvu		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	155.351	154.577
Svega	416.815	518.213
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun		
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		

Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
Svega		
<u>Druga potraživanja</u>		
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	4.456	5.429
Potraživanja od državnih organa i organizacija	170	5.503
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Ostala potraživanja	17.226	45.958
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja	10.779	-6051
Svega	11.073	50.839
UKUPNO POTRAŽIVANJA	427.888	569.024

Konfirmacije koje su poslate kupcima, vraćene su i usaglašene 95%.

27.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani društva mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica		
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća - deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani Orocena devizna sredstva kod UniCredit Bank		94.778
Minus: Obezvredenje kratkoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNO		94.778

28. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	161.070	49.717
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna		
Devizni račun	187.351	51.109
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO	349.471	100.826

29. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Stanje PDV i AVR društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Porez na dodatu vrednost – prethodni porez po poreskim prijavama od 31.01.-31.12.	674.567	523.481
Aktivna vremenska razgraničenja	6.748	8.756
UKUPNO	681.315	532.237

30. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Stanje i promene na odloženim poreskim sredstvima mogu se prikazati na sledeći način:

	2018. u 000 din	2017. u 000 din
Početno stanje – 1. januar	22.379	
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine	43.657	22.379
Povećanje/smanjenje u toku godine	-16.304	
Krajnje stanje – 31.decembar	49.732	
UKUPNO	49.732	22.379

31. VANBILANSNA AKTIVA u 000 dinara čine:

Izdate garancije Unicredit banke, Erste banke i Societe Generale banke u iznosu od 327.408 za NIS-Petrol za gorivo i Naručioce-Investitore za otklanjanje nedostataka u garantnom roku.

32. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Osnovni i ostali kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Aksijski kapital		
Udeli DOO	40.994	40.994
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
UKUPNO	40.994	40.994

Članovi društva su:

	% udela	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Romić Vese	5	2.050	
Romić Siniša	47,50	19.472	20.497
Romić Dragan	47,50	19.472	20.497
Ostali -			
UKUPNO	100	40.994	40.994

33. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL

Neuplaćeni upisan kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Neuplaćene upisane akcije		
Neuplaćeni upisani udeli		
UKUPNO		

34. REZERVE

Rezerve društva se mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Emisiona premija		
Zakonske rezerve	1.586	1.586
Statutarne i druge rezerve		
UKUPNO	1.586	1.586

35. REVALORIZACIONE REZERVE

Na revalorizacionim rezervama iskazuju se efekti procene po poštenoj (fer) vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme, hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, kao i kursne razlike po osnovu učešća u kapitalu inostranih privredna društva (ulaganja u strani entitet) u skladu sa računovodstvenim politikama opisanim u napomenama _____.

Stanje i promene na revalorizacionim rezervama društva mogu se prikazati na sledeći način:

	Nematerijalna ulaganja	Nekretnine, postrojenja i oprema	Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	Učešća u kapitalu inostranih privrednih društva	Ostalo	UKUPNO
Početno stanje – 1.1.2018.						
Ispravka greške i promena računovodstvene politike						
Procena po poštenoj vrednosti – povećanje						
Procena po poštenoj vrednosti – smanjenje						
Ukidanje						
Ostala povećanja						
Ostala smanjenja						
Krajnje stanje – 31.12.2018						
Krajnje stanje – 31.12.2017.						

Revalorizacije rezerve se ne mogu iskoristiti i raspodeliti dok se sredstvo čijom su procenom nastale na neki način ne otuđi – proda, rashoduje, pokloni, razmeni za drugo sredstvo i sl.

Jedan deo revalorizacije rezerve nastao procenom po poštenoj vrednosti nematerijalnih ulaganja i nekretnina, postrojenja i opreme može se preneti u neraspoređenu dobit i pre nego što je namaterijalno ulaganje, nekretnina, postrojenje ili oprema otuđena. Iznos koji se u tom slučaju može preneti u neraspoređenu dobit jednak je razlici amortizacije obračunate na revalorizovanu nabavnu vrednost i amortizacije obračunate na nabavnu vrednost.

36. NERASPOREĐENA DOBIT

Neraspoređena dobit društva može se prikazati na sledeći način:

	u 000 din.
Neraspoređena dobit ranijih godina – 1.1.2018.	1.041.065
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Korigovano stanje neraspoređene dobiti ranijih godina – 1.1.2017.	
Isplata osn.dobiti	97.750
Ostala povećanja	
Ostala smanjenja	
Neraspoređena dobit tekuće godine	386.845
Stanje na dan 31.12.2018.	1.330.160

Raspodela neraspodeđenog dobitka:

	u 000 din.
Pokriće gubitka	
Isplata osn.dobiti- neto	
Učešće zaposlenih u dobiti	
Rezerve	
Osnovni kapital	
Ostalo	
Obračunati porez	

Iznos isplaćene dividende po akciji iznosio je ___ - _____ din.

37. GUBITAK

Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Gubitak ranijih godina		
Gubitak tekuće godine		
UKUPNO		

38. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE (ILI UDELI)

Otkupljene sopstvene akcije (ili udeli) društva mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Otkupljene sopstvene akcije (ili udeli) koje je koje je društvo dužno da otuđi u periodu dužem od godinu dana od dana sticanja		
Otkupljene sopstvene akcije (ili udeli) radi prodaje ili poništavanja u roku od godinu dana.		
UKUPNO		

39. DUGOROČNA REZERVISANJA

Stanje i promene na dugoročnim rezervisanjima mogu se prikazati na sledeći način:

	Rezervisanja za troškove u garantnom roku	Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	Rezervisanja za troškove restrukturiran ja	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	Ostala dugoročna rezervisanja	UKUPNO
Početno stanje – 1.1.2018.	307.638				2.675		310.313
Ispravka greške i promena računovodstvene politike							
Dodatna rezervisanja izvršena u 2018. god.	145.703				-449		145.254
Iskorišćena rezervisanja u 2018. god.					264		264
Ukinuta rezervisanja u 2018. god.							
Ostalo							
Krajnje stanje – 31.12.2018.	453.341				1.962		455.303

40. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po osnovu dugoročnih kredita društva mogu se prikazati na sledeći način:

	Oznaka valute	Kamatna stopa	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>				
Pravno lice Unicredit banka Beograd	EUR			13.802
Pravno lice Intesa banka	EUR			21.979
Ostali				
Svega	EUR			35.781
<u>Dugoročni krediti u inostranstvu</u>				
Pravno lice				
Pravno lice				
Ostali				
Svega				
UKUPNO DUGOROČNI KREDITI	EUR			35.781

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansa iskazuje se u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza.

41. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze-Intesa Leasing	768	715
Ostale dugoročne obaveze-SOGELESE Beograd	15.677	15.111
UKUPNO	16.445	15.826

42. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	Oznaka valute	Kamatna stopa	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
<u>Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica</u>				
Pravno lice				
Pravno lice				
Ostali				
Svega				
<u>Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica</u>				
Pravno lice:				
Pravno lice				
Ostali				
Svega				
<u>Kratkoročni krediti u zemlji</u>				
Pravno lice Unicredit banka Beograd	EUR			
Pravno lice Intesa banka Beograd	EUR			36.035
Ostali				
Svega	EUR			36.035
<u>Kratkoročni krediti u inostranstvu</u>				
Pravno lice				
Pravno lice				
Ostali				
Svega				
<u>Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine</u>				
Pravno lice Unicredit banka Beograd	EUR			25.541
Pravno lice Societe Generale banka	EUR			9.873
Pravno lice Intesa banka	EUR	54.987		53.777
Ostali				
Svega	EUR			89.191
<u>Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine</u>				
Pravno lice Sogelease Srbija d.o.o.	EUR			18.868
Pravno lice Raiffeisen Leasing				
Pravno lice Intesa Leasing	EUR			9.119

Ostali				
Svega				27.987
<u>Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti</u>				
Pravno lice				
Pravno lice				
Ostali				
Svega				
<u>Ostale kratkoročne finansijske obaveze</u>				
Pravno lice SBERBANK				
Pravno lice UNICREDIT Banka				
Ostali –Osnivač Vese Romić				
Svega				
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE		54.987		153.213

43. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA
Nema

44. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
<u>Obaveze iz poslovanja</u>		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	13.939	18.677
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	3.893	3.213
Dobavljači u zemlji	592.596	499.549
Dobavljači u inostranstvu	3.964	9.658
Ostale obaveze iz poslovanja		
Svega	614.392	531.097
<u>Obaveze iz specifičnih poslova</u>		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Svega		
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	614.392	531.097

45. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Ostale kratkoročne obaveze i PVR mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
<u>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</u>		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	43.358	39.053
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.417	2.334
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	5.929	5.730
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	5.150	5.150
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		267
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	3	36
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		14
Svega	56.857	52.584
<u>Druge obaveze</u>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobiti		
Obaveze prema zaposlenima	2.812	2.896
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	1.594	1.429
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Obaveze za porez na dobit	46.328	
Obaveze za akcize za derivate nafte		
Ostale obaveze	308	140
Svega	51.042	4.465
<u>Pasivna vremenska razgraničenja</u>		
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala PVR		
Svega		

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR	107.899	57.049

46. POREZ NA DODATU VREDNOST I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Stanje PDV i PVR društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2018. u 000 din	31.12.2017. u 000 din
Porez na dodatu vrednost – obracunati porez Po poreskim prijavama od 31.01.-31.12.	352.978	276.680
Pasivna vremenska razgraničenja		
UKUPNO	352.978	276.680

47. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Stanje i promene na odloženim poreskim obavezama mogu se prikazati na sledeći način:

	2018. u 000 din	2017. u 000 din
Početno stanje – 1. januar		10.063
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine		-10.063
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Krajnje stanje – 31.decembar		
UKUPNO		

48. SUDSKI SPOROVI

Privredno društvo vodi pet privrednih sporova i ima evidentirano 7 radnih sporova.
I po tužbi Energoprojekta visokogradnja ad broj predmeta 6P-1014 od 2015.

49. VANBILANSNU PASIVA u 000 dinara, čine:

Izdate garancije Unicredit banke, Erste banke i Societe Generale banke u iznosu od 327.407 – za NIS-Petrol za gorivo i Naručioce -Investitore za otklanjanje nedostataka u grantnom roku.

50 . POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Nema.

51 . DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

Nema.

52. NAČELO STALNOSTI

Društvo nema nameru da prekida poslovne aktivnosti, već planira povećanje i širenje aktivnosti i poslovanja što se vidi iz ostvarenih rezultata iz predhodnih godina, povećanjem broja zaposlenih i nabavkom nove opreme.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

Zakonski zastupnik:

M.P.