

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1.		OSNIVANJE I DELATNOST
		"HOMOLJE" AD ZAGUBICA ,osnovano je kao društveno preduzeće 1947 a u skladu sa Zakonom o transformaciji preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo 30.09.2002..god.Osnovna delatnost drustva je trgovina na veliko i malo mesovitom robom siroke potrošnje.
1.1.	*	
	*	
		STATUSNA PROMENA - PROMENA OSNIVAČA
	*	
		STATUSNA PROMENA - PROMENA OSNIVAČA i USAGLASAVANJE DELATNOSTI
	*	
		ORGANIZOVANJE PREDSTAVNIŠTVA
	*	
		USAGLASAVANJE SA ZAKONOM O PREDUZECIMA- 23.9.1999.
	*	
		LICE OVLAŠCENO ZA ZASTUPANJE -Bojana Antic
	*	BD 89449/2010 13.08.2010.god.Resenj APR
	*	VELICINA PREDUZECA MALO
	*	MATIČNI BROJ 07198302
	*	PIB 101378876
	*	ŠIFRA DELATNOSTI 4719
	*	PEPDV BROJ 123464552

1.2 ISTORIJAT DRUSTVA: Privredno društvo HOMOLJE AD ZAGUBICA je akcionarsko društvo .Društvo je osnovano 1947.Resenjem Agencije za privredne registre br. BD 40749/2005 u registru privrednih subjekata registrovano je prevodjenje privrednog subjekta u Registar privrednih subjekata.

1.3 KAPITAL PREDUZECA-STRUKTURA

- 1.Vlasništvo fizičkih lica 59.78676 %
- 2.Akcije pravnih lica 40.21324 %

1.4 DELATNOST DRUSTVA: 4719 –Trgovina na malo u nespecijalizovanim objektima

1.5 ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUSTVA:

1.Skupština akcionara

2.Odbor direktora

Na kraju 2014. godine homolje ad ima 29 zaposlenih lica

1.6 POVEZANA LICA: Društvo nema povezanih pravnih lica jer niko ne poseduje 25 % akcija.

1.7 TEKUCI RACUNI DRUSTVA:

Društvo posluje preko sledećih dinarskih tekucih racuna

1.205-4965-34 KOMERCIJALNA BANKA BEOGRAD ilijala Majdanpek.

2.		OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
2.1.	*	Finansijski izveštaji Preduzeća sastavljeni su u skladu sa MRS i MSFI.
	*	Pored Međunarodnih računovodstvenih standarda, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva:
		Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike, i Pravilnik o obrascima finansijskih izveštaja.
	*	Racunovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti.
	*	Uporedne podatke cine finansijski izveštaji koje je Društvo sacinilo sa stanjem na dan 01.01.2013 ,31.12.2013 i 31.12.2014.god
		Finansijski izveštaji sastavljeni su u hiljadama dinara u valuti Republike Srbije
		Reviziju izveštaja za 2013.godinu izvršio je Pan audit doo preduzeće za reviziju i izrazio
		Uzdrzavajuće misljenje.
	*	Izveštajna valuta Preduzeća je dinar.

3.		PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA
	*	Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je
		usvojio UPRAVNI ODBOR, 03.12.2004. godine,

3.1.		Nekretnine, postrojenja i oprema
		-
	*	Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti.
	*	Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove dovodjenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate.
	*	Korisni vek upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme utvrdjen je prema sledećem PREGLEDU:

Red. broj	O p i s nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i dr.	Korisni vek trajanja	Stopa amortizacije
1.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI I POSTROJENJA		
1.1.	Građevinski objekti :		
	-od tvrdog materijala	32.45'	1.8
	-od metala		
	-od drvenog materijala		
2.	OPREMA TRGOVINE		
2.1.	Rafovi	10	10
2.2.	Tezge	5	20
2.3.	Ormari	5	20
2.4.	Stalaze	5	20
2.5.	Gondole		
2.6.	Police	7	15
2.7.	Pultovi za pakovanje robe		
2.b			
2.1	Fiskalne kase	5	20
2.2.	Vage	5	20
2.3..	Mašine za mlevenje i sečenje mesa	5	20
2.c.	Rashladni uređaji	5	20
2.1.	Rashladne vitrine	5	20
2.2.	Komore za zamrzavanje	5	20
2.3.	Frižideri	5	20
2.4.	Klima uređaji	5	20
3.	Transportna sredstva		
	Kamioni	5	20
	Putnički automobili		5
	Kombi vozila	5	20
	Putnički automobili novi		
	Viljuškari	5	20
4.	PTT oprema		
	Telefonske centrale		
	Telefonske garniture		
	Mobilni telefoni		
5.	Oprema pekare		
6.	Oprema kartonaže i pak centar		
7.	Kancelarijska oprema		

	*	Nakon pocetnog priznavanja, nekretnina, postrojenja i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu koji predstavlja njegovu postenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije I ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređivanja.
	*	Reavlorizacija izvršena po keoficijentima na dan 31.12.2003. godine
		Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje znacajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po postenoj vrednosti na dan bilansa stanja.
	*	Preduzese je izvršilo procenu fer vrednosti na dan 01. 01. 2009. godine.
	*	Procenu su izvršili zaposleni u Preduzesu (Formirana komšija).
	*	Iznos NEKRETNINE (I. GRUPA) koja podleže amortizaciji, otpisuje se sistematski tokom njenog veka trajanja, primenom PROPORCIONALNE METODE AMORTIZACIJE, dok se POSTROJENJA, OPREME I DR. (OSTALE GRUPE) otpisuju sistematski tokom njihovog veka trajanja primenom PROPORCIONALNE METODE AMORTIZACIJE * MRS 16 * (Utvrđivanjem amortizacione stope za svako sredstvo posebno) a za poreske svrhe, otpisuju se DEGRESIVNOM METODOM AMORTIZACIJE.

3.2.		Dugorocni finansijski plasmani
	*	Ucesca u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti. Predstavljaju dugorocna finansijska ulaganja u capital drugih pravnih lica, koja su dugorocnih karaktera a nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj buducnosti. Takodje u okviru dugorocnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugorocni krediti zavisnim, povezanim I drugim pravnim licima, dugorocni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drze do dospeca i ostali dugorocni plasmani.

3.3.		Zalihe
	*	Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju cini fakturna cena dobavljacka, i direktno zavisni troškovi nabavke: carine i druge uvozne dazbine, troškovi prevoza do sopstvenog skladišta uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od trzisne vrednosti, speditorske i posrednicke usluge, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe, odnosno da bi se zalihe smestile u određeno skladište.
	*	Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljacka mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni ucinak preduzeća - društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niza. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju nabavnu vrednost koju cini fakturna cena dobavljacka, i direktno zavisni troškovi nabavke: carine i druge uvozne dazbine, troškovi prevoza do sopstvenog skladišta uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od trzisne vrednosti, speditorske i posrednicke usluge, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha materijala, odnosno da bi se zalihe smestile u određeno skladište.
	*	Zalihe nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća - društva. Ove zalihe mere se po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niza. Troškovi sadržani u zalihama nedovrsene proizvodnje i gotovim proizvodima obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda (kao što je direktni materijal, direktna radna snaga), kao i fiksne i promenljive rezijske troškove proizvodnje.
		Potrazivanja iz poslovnih odnosa

3.4.		
	*	Kratkorocna potrazivanja od kupaca priznaju se po nominalnoj vrednosti, odnosno po vrednosti iz original fakture, odnosno vrednuju se u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećano za obracun PDV-a. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrsi se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu vazesem na dan transakcije. Promena deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potrazivanja iskazuje se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potrazivanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema vazecem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.
	*	Ispravka vrednosti se formira i knjizi na teret bilansa za sva potrazivanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.
	*	Na teret rashoda priznaje se otpis vrednosti pojedinačnih potrazivanja, osim potrazivanja od lica kojima se istovremeno duguje, pod uslovom: 1. Da se nesumnjivo dokaze da su ta potrazivanja predhodno bila ukljucena u prihode; 2. Da je to potrazivanje otpisano kao nenaplativo; 3. Da postoje dokazi o neuspehoj naplati tih potrazivanja sudskim putem. 4. Da je za naplatu potrazivanja proslo najmanje 60 dana od roka za naplatu.
	*	Odluku o otpisu potrazivanja, odnosno umanjenju vrednosti kratkorocnih plasmana donosi Direktor.- Bord direktora
3.5.		Gotovina i gotovinski ekvivalenti
	*	Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izrazavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na racunima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je vazio na dan bilansiranja.
3.6.		Dugorocne obaveze
	*	Dugorocne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog Ugovora.
	*	Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je vazio na dan bilansiranja.
	*	Dugorocne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjizavaju se na kratkorocne obaveze.
3.7.		Kratkorocne obaveze
	*	Kratkorocne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog Ugovora.
3.8.		Prihodi
	*	Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi po osnovu prodaje proizvoda I usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze I odobrene rabate i popuste.
	*	Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9.	Rashodi
	* Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom nastanka događaja. Rashodi obuhvataju troškove koji proisticu iz uobicajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškove koji proisticu iz uobicajenih aktivnosti uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica, nezavisnog rezultata, bruto zarade i ostali licni rashodi) nezavisno od momenta placanja. U skladu sa propisima Društvo je obavezno da uplacuje doprinose za socijalnu zastitu drzavnim fondovima. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Ovi doprinosi knjize se na teret rashoda perioda na koji se odnose.

4	POREZI
4.1	POREZ NA DODATU VREDNOST
	* Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje, po opstoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%) i prethodnog poreza.

5.	NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA
	* Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31. 12. 2014. godine, sacinjavaju sledeće stavke:

u 000 dinara

5.1	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadasnja vrednost
Gradevinski objekti -zgrade	57.840	42.750	15.090
POSTROJENJA I OPREMA			
Oprema Trgovine.	42.222	19.803	22.419
Oprema Kartonaze	0	0	0
Oprema Pekare	0	0	0
Oprema Pak Centar	0	0	0
Kancelarijska oprema	0	0	0
Transportna sredstva	/	/	0
Oprema u pripremi	/	/	/
Ukupno oprema	42.222	19.803	22.419
UKUPNO:	100.062	62.553	37.509

Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000 dinara

5.2	Gradjevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ukupno
NABAVNA VREDNOST			
Stanje na dan 31.12.2013. god.	57.840	41.836	99.676
Nabavka u toku 2014.	/	386	386
Otuđeno u toku godine 2014	/	/	/
Obezbjeđivanje u toku godine	/	/	/
Oprema u pripremi	/	/	/
Procena 01.01.201.	/	/	/
Stanje na dan 31.12.2014. god.	57.840	42.222	100.062
STANJE NA DAN 31.12.2014	57.840	42.222	100.062
ISPRAVKA VREDNOSTI			
Stanje na dan 31.12.2013. god.	41.709	16.695	58.404
Amortizacija			
Amortizacija u 2014. godini	1.041	3.108	4.149
Revalorizacija			
Obezbjeđivanje	/	/	/
Otuđenje i rashodovanje	/	/	/
STANJE NA DAN 31.12.2014	42.750	19.803	62.553
VREDNOST 31.12.2014.	15.090	22.419	37.509

6.	UČEŠĆA U KAPITALU
	Društvo nema učešća u kapitalu ostalih pravnih lica
	*

u 000 dinara

6.1			
OSTALI DUG.FIN.PLASM.			
	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Dugoročna ulož.sredstva -stan			
UKUPNO			

7.		ZALIHE
	*	Struktura zaliha na dan 31.12.2014. godine je sledeća:

7.1	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Rezervni delovi			
Alat i sitan inventar, auto gume			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi			
Roba	31.666	31.113	41.078
Materijal			
UKUPNO:	31.666	31.113	41.078
Minus: ISPRAVKA			
UKUPNO:	31.666	31.113	41.078

8.		POTRAŽIVANJA
	*	Struktura potraživanja na dan 31.12.2014. godine je sledesa:

			u 000 dinara
8.1	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Potraživanja po osnovu prodaje kupci	17.367	45.833	46.293
Kratkorocni plasmani	32.794	32.804	32.802
Druga potraživanja od radnika	4.269	4.333	4.730
Potraživanja od osiguravajućih organizacija			
Potraživanja od radnika	250	34	74
Potraživanja od bolaovanja			
UKUPNO:	54.680	83.004	83.899
Minus: ISPRAVKA			
UKUPNO:	54.680	83.004	83.899

--	--	--	--

	*	Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2014 godine je sledesa:
--	---	---

			u 000 dinara
8.2	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Potraživanja po osnovu prodaje - povezana pravna lica			
Potraživanja od kupaca u zemlji	17.367	45.833	46.293
Potraživanja od kupaca u inostranstvu			
UKUPNO:	17.367	45.833	46.293
Minus: ISPRAVKA VREDNOSTI			
UKUPNO:	17.367	45.833	46.293

8.3	*	Pregled ispravke potraživanja na dan 31.12.2014. godine:
		Preduzese vrši ispravku svih potraživanja starijih od 60 dana

u 000 dinara

Potraživanja od radnika	Iznos potraživanja	Iznos ispravke	%
UKUPNO:			

8.4	*	Pregled usaglasenih potraživanja na dan 31.12.2014. godine:
-----	---	---

u 000 dinara

	Iznos potraživanja po knjigama	Iznos potraživanja po knjigama kupaca	Razlika
Potraživanja od kupaca - povezana pravna lica			
Potraživanja od kupaca u zemlji			
Potraživanja od kupaca u inostranstvu			
Potraživanja za date avanse			
UKUPNO:			

8.5	*	Neusaglasena potraživanja odnose se na:
-----	---	---

u 000 dinara

NOVI UKUS	1.321
SATURN DOO	1.340
MERKATA	1.543
MZ 21 SEPTEMBAR JASIKOVO	758
JP ZA PUTEVE MAJDANPEK	608
UKUPNO:	5.570

--

PREDUZEĆE NAMERAVA DA POKRENE SUDSKI SPOR

Društvo namerava da pokrene sudski spor sa IPM-ZLATARA U RESTRUKTUIRANJU

.9	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI		
		u 000 dinara	
9.1	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Tekući računi	28	3	15
Devizni računi			
Blagajna	1.196	1.630	1.625
UKUPNO:	1.224	1.633	1.640

.10	AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA		
		u 000 dinara	
10.1	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Unapred placeni troškovi			
Potraživanja za nefakturisani prihod			
Ostala AVR	/	/	27
UKUPNO:	/	/	27

10.2. POREZ NA DODATU VREDNOST

Potraživanja za porez na dodatu vrednost na dan izrade bilansa

	u 000 din.		
	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
PDV	521	2.323	1.731
Ukupno:			

11	OSNOVNI I OSTALI KAPITAL		
	* Struktura kapitala Preduzeća na dan 31.12.2014. godine je sledeća:		

OBIČNE AKCIJE – UDELI	000 dinara	Broj akcija	Ucesse u %
* Zaposleni i druga lica - po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine			
* Zaposleni po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1991. godine			
* Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje			
* Akcijski fond			
* Akcijski kapital - KONTO 300	20.238	20.238	75.95
* Društveni kapital	6.407	6.407	24.05
* UDELI U D.O.O.			
UKUPNO:	26.645	26.645	100%

11.1 PROMENE NA KAPITALU	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Kapital	26.645	26.645	26.645
Ostali kapital			
Neraspoređena dobit	13.963	562	677
Gubitak	22.265	22.827	23.504
UKUPNO:	18343	4.380	3.818

	*	NOMINALNA VREDNOST JEDNE AKCIJE IZNOSI 1.105.00 Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti I koriguje se za isnos iskazanog gubitka ili dobitka.
--	---	---

12.		DUGOROČNI KREDITI
	*	Pregled stanja obaveza po osnovu dugorocnih kredita u zemlji i uslovi zaduzenja dati u sledesoj tabeli:

u 000 dinara

	Naziv banke
Iznos doznacenog kredita	
Broj i datum ugovora	
Rok vrasanja	
Kamatna stopa	
Grejs period	
Zalog – obezbedjenje	
Iznos otplacenog duga na dan 31.12.2014. godine	
Stanje duga po kreditu na dan 31.12.2014. godine	
Dospese kredita u	

Preduzece nema obaveza po osnovu kredita.

12.1 OSTALE DUGOROCNE FIN.OBAVEZE	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Ostale dugorocne finan.obaveze	50.000	50.000	50.000
UKUPNO:	50.000	50.000	50.000

12.2.		OBAVEZE IZ POSLOVANJA
	*	Pregled stanja obaveza iz poslovanja na dan 31.12.2014godine

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Primljeni avansi,depoziti I kaucije			
Dobavljacima-maticna I zavisna preduzeca			
Dobavljacima u zemlji	26.667	79.055	73.133
Kratkovrne finansijske obaveze	4.355	888	1.313
Obaveze po kratkorocnim kreditima			
Ostale obaveze iz poslovanja	50.000	50.000	50.000
Ostale obaveze	11.319	25.009	20.801
Obaveze za PDV	43	12	319
Obaveze za ostale poreze i doprinose	8	- /	/
UKUPNO:	92.392	154.964	145.566

12.3	*	PREGLED NEUSAGLASENIH OBAVEZA
	*	Neusaglasene obaveze na dan 31.12.2014 odnose se na:
		u 000 dinara

INEX-BAKAR AD	10.944
BEOHOM LINE DOO	1.696
GLATEX DOO	966
MERCATA DOO	1.498
ZALD DOO	1.031
MARKUR 3M PRES	7.730
ZITOPROMET AD	709
UKUPNO:	24.574

12..4		OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA
	*	Obaveze po osnovu zarada I naknada zarada cine

	31.12.2014	31.12.2013	01.01.2013
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	3.494	562	731
Obaveze za porez na zarade	15	55	113
Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	50	177	287
Obaveze za doprinose na teret poslodavca	47	173	182
Obaveze za neto naknade -bolovanje	300	-46	
Obaveze za porez na naknade -bolovanja	3		
Obaveze za doprinose na ter.zaposlenog-bolovanje	23	13	
Obaveze za doprinose na teret poslodavca-bolovanje		--46	
Objedinjena naplata	423	/	/
UKUPNO:	4.355	888	1.313

13. BILANS USPEHA

13. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

U 000 din.

13.1	2014.	2013.	%
I Poslovni prihodi	204.629	246.059	
Prihodi od prodaje robe	195.302	244.201	
Prihodi od prodaje proizvoda usluga	9.327	1.858	
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija...			
Drugi poslovni prihodi	14.398	10.497	
II. Poslovni rashodi (1-2-3+4 do 11)	203.780	253.207	

1. Nabavna vrednost prodate robe	177.717	227.089	
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha			
4. Smanjenje vrednosti zaliha			
5. Troškovi materijala osim goriva i energije	160	240	
6. Troškovi goriva i energije	5.406	4.400	
7. Troškovi zarada i naknada zarada	10.353	11.488	
7. Troškovi proizvodnih usluga	3.727	2.811	
9. Troškovi amortizacije	4.149	5.303	
10. Troškovi dugoročnih rezervisanja			
11. Nematerijalni troškovi	2.268	1.876	
POSLOVNI DOBITAK (I-II>0)	849		
POSLOVNI GUBITAK (II-I>0)		7.148	

POSLOVNI PRIHODI

13.2. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Prihodi od prodaje robe mat. i zav. pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe mat. i zav. pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	195.302	244.201
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Ukupno :	195.302	244.201

13.3. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga mat. i zav. pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga mat. i zav. pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	9.327	1.858
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Ukupno :	9.327	1.858

POSLOVNI RASHODI

13.4. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Nabavna vrednost prodate robe	177.717	227.089
Nabavna vrednost nekretnina radi dalje prodaje		
Nabavna vrednost ostalih stalnih sredstava namenjenih prodaji		
Ukupno :	177.717	227.089

13.5. TROŠKOVI MATERIJALA

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi ostalog materijala	160	240
Troškovi goriva i energije	5.406	4.400
Troškovi rezervnih delova		
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Ukupno :	5.566	4.640

13.6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Troškovi zarada i naknada zarada	6.604	6.996
Troškovi poreza i doprinosa na zarade	3.748	4.492
Troškovi naknada po ugovoru o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovorima o priv. o povrem. poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada direktoru, organima upravljanja i nadzora		
Ostali lični rashodi i naknade		
Ukupno :	10.352	11.488

13.7. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	000 dinara	
	2014.	2013.
Troškovi ptt usluga	585	495
Troškovi komunalnih usluga	42	82
Troškovi usluga održavanja	1.477	801
Troškovi zakupnina	995	610
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande	105	111
Troškovi istraživanja		
Troškovi prevoza	292	698
Troškovi ostalih usluga	231	14
UKUPNO:	3.727	2.811

13.8. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	000 dinara	
	2014.	2013.
<i>Troškovi savetovanja</i>	537	628
<i>Troškovi reprezentacije</i>	486	249
<i>Troškovi premija osiguranja</i>	225	
<i>Troškovi platnog prometa i provizije</i>	504	488
<i>Troškovi revizije fin.izvestaja</i>		
<i>Troškovi poreza</i>	194	263
<i>Troškovi građevinsko zemljište</i>		
<i>Ostali nematerijalni troškovi</i>		
<i>Troškovi zdravstvenih usluga</i>		
<i>Troškovi liceneci za cigarete</i>		166
<i>Ostali nematerijalni troškovi</i>	322	82
UKUPNO	2.268	1.876

13.09. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	U 000 din.	
	2014.	2013.
Finansijski prihodi:		
- Prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
- Prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
- Prihodi od kamata		
- Prihodi od pozitivnih kursnih razlika		
- Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
- Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
- Ostali finansijski prihodi		
Finansijski rashodi:		
- Rashodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
- Rashodi od ostalih povezanih pravnih lica		
- Rashodi kamata	256	571
- Rashodi od negativnih kursnih razlika		
- Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
- Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
- Ostali finansijski rashodi	139	69
FINANSIJSKI DOBITAK/(GUBITAK)	395	640

13.10 OSTALI PRIHODI I RASHODI**13.11 OSTALI PRIHODI**

	U 000 din.	
	2014.	2013.
I Ostali prihodi¹⁴	14.398	10.497
- Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
- Dobici od prodaje bioloških sredstava		
- Dobici od prodaje učešća i dugoročnih HOV		
- Dobici od prodaje materijala		
- Viškovi		
- Naplaćena otpisana potraživanja		
- Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
- Prihodi od smanjenja obaveza	14.398	10.497
- Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
- Ostali nepomenuti prihodi		

II Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine		
- 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 finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
III Ukupno Ostali prihodi (I+II)	14.398	10.497

13.12. OSTALI RASHODI

U 000 din.

	2014.	2013.
IV Ostali rashodi:	889	2.147
- Gubici od rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
- Gubici od rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
- Gubici od prodaje učešća u kapitalu HOV		
- Gubici od prodaje materijala		
- Manjkovi		
- Naplaćena otpisana potraživanja		
- Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
- Rashodi od direktnih otpisa potraživanja	889	2.147
- Rashodi od rashodovanja zaliha materijala i robe		
- Ostali nepomenuti rashodi		
V Rashodi od obezvređenja imovine		
- Obezvređenje bioloških sredstava		
- Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
- Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
- Obezvređenje dugoročnih finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju		
- Obezvređenje zaliha materijala i robe		
- Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
- Obezvređenje ostale imovine		
VI Ukupno Ostali rashodi (IV+V)	889	2.147
OSTALI DOBITAK/(GUBITAK) (III+VI)	13.509	8.350

13.13. DOBITAK (obrisati nepotrebno)

Dobitak je iskazan, kao zbir dobitaka i gubitaka podbilansa u bilansu uspeha, i to:

	U 000 din	
	2014.	2013.
- Poslovni dobitak/(gubitak)	849	-7.148
- Dobitak/(Gubitak) iz finansiranja	-395	-640
- Dobitak / (Gubitak) od uskl. vred. ost. imovine po fer vrednosti		
- Ostali dobitak/(gubitak)	13.509	8.350
- Neto gubitak/(gubitak) poslovanja koje se obustavlja		
- Dobitak pre oporezivanja		
- Poreski rashodi perioda		
- Odloženi poreski prihodi/(rashodi)		
- Neto dobitak/(gubitak)	13.963	562
- Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima		
- Neto dobitak koji pripada većinskom vlasniku		

14. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

Neto prilivi i odlivi tokova gotovine iskazani su na dan izrade bilansa, na sledeći način:

	U 000 din.	
14.1	2014.	2013.
1. Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti		
2. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja		
3. Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja		
4. Gotovina na početku obračunskog perioda	1.633	1.640
5. Pozitivne/(Negativne) kursne razlike po osn. preračuna gotovine		
6. Gotovina na kraju obračunskog perioda	1.324	1.633

15. SUDSKI SPOROVI

Na dan izrade bilansa, Društvo vodi sledeće sudske sporove u svojstvu tužioca:

	Tuženi	Iznos (din)	Napomena
1.	Radovanovic Zlatko		U toku
2.	Radovanovic Mladenka		U toku
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			

16. EKSTERNE KONTROLE

Društvo nije imalo eksternih kontrola u 2014. godini

17. HIPOTEKE, GARANCIJE, JEMSTVA I DRUGE ZALOŽNE OBAVEZE

Društvo nema – ima (OBRISATI NEPOTREBNO) hipoteke i druga ograničenja nad raspolaganjem nekretninama, postrojenjima i opremom. Na dan izrade bilansa Društvo je imalo pod hipotekom sledeća sredstva:

Broj i datum rešenja	Poverilac	Površina objekta pod hipotekom	Iznos potraživanja	Napomena

DIREKTOR

BOJANA ANTIC

