

Период извештавања:

од

01.01.14

до

31.12.14

### Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: ГП "ПАЛНУМ" А.Д.

Матични број (МБ): 07031823

Поштански број и место: 1080 ЗЕМУН

Улица и број: 22 ОКТОБРА БР.15

Адреса е-поште: pravna@planum.rs

Интернет адреса: www.planum.rs

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): не

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Сара Лазовић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 2108-618/лок.240

Факс:

Адреса е-поште: finansije@planum.rs

Презиме и име: Ратомир Тодоровић

(особа овлашћена за заступање)

#### Документација за објаву ( у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај ревизора у целини,
3. Извештај о пословању,
4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја,
5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја,
6. Одлука о расподели добити или покрићу губитака.

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

**БИЛАНС СТАЊА**

на дан

**31.12.2014**

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                           | АОП         | Износ         |                               |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                    |             | Текућа година | Претходна година              |                              |
|                                                                                                    |             |               | Крајње стање<br>_____2<br>0 . | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                                                                                  | 2           | 3             | 4                             | 5                            |
| <b>АКТИВА</b>                                                                                      |             |               |                               |                              |
| <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                             | <b>0001</b> |               |                               |                              |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>                                        | <b>0002</b> | 2,259,147     | 2,369,389                     |                              |
| <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          | <b>0003</b> | 210           | 248                           |                              |
| 1. Улагања у развој                                                                                | 0004        |               |                               |                              |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и                                   | 0005        | 210           | 248                           |                              |
| 3. Гудвил                                                                                          | 0006        |               |                               |                              |
| 4. Остала нематеријална имовина                                                                    | 0007        |               |                               |                              |
| 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                | 0008        |               |                               |                              |
| 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                 | 0009        |               |                               |                              |
| <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> | <b>0010</b> | 2,211,520     | 2,330,295                     |                              |
| 1. Земљиште                                                                                        | 0011        | 403,923       | 403,923                       |                              |
| 2. Грађевински објекти                                                                             | 0012        | 904,782       | 920,193                       |                              |
| 3. Постројења и опрема                                                                             | 0013        | 575,913       | 693,355                       |                              |
| 4. Инвестиционе некретнине                                                                         | 0014        | 42,009        | 42,009                        |                              |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                          | 0015        |               |                               |                              |
| 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                      | 0016        | 280,964       | 251,740                       |                              |
| 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                            | 0017        | 3,929         | 5,391                         |                              |
| 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                       | 0018        |               | 13,684                        |                              |
| <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                          | <b>0019</b> |               |                               |                              |
| 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                       | 0020        |               |                               |                              |
| 2. Основно стадо                                                                                   | 0021        |               |                               |                              |
| 3. Биолошка средства у припреми                                                                    | 0022        |               |                               |                              |
| 4. Аванси за биолошка средства                                                                     | 0023        |               |                               |                              |
| <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (</b>                                                        | <b>0024</b> | 41,774        | 32,727                        |                              |
| 1. Учешће у капиталу зависних правних лица                                                         | 0025        | 31,431        | 32,727                        |                              |
| 2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким                                        | 0026        |               |                               |                              |
| 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од                                       | 0027        |               |                               |                              |
| 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                           | 0028        |               |                               |                              |
| 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                             | 0029        |               |                               |                              |
| 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                      | 0030        | 9,047         |                               |                              |
| 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                               | 0031        |               |                               |                              |
| 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                                    | 0032        |               |                               |                              |
| 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                           | 0033        |               |                               |                              |
| <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                    | <b>0034</b> | 5,643         | 6,119                         |                              |
| 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                                 | 0035        |               |                               |                              |
| 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                           | 0036        |               |                               |                              |
| 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                                   | 0037        |               |                               |                              |
| 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                      | 0038        |               |                               |                              |
| 5. Потраживања по основу јемства                                                                   | 0039        |               |                               |                              |
| 6. Спорна и сумњива потраживања                                                                    | 0040        |               |                               |                              |
| 7. Остала дугорочна потраживања                                                                    | 0041        | 5,643         | 6,119                         |                              |
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                | <b>0042</b> |               |                               |                              |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>                                                                           | <b>0043</b> | 3,085,682     | 2,485,642                     |                              |
| <b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>                                                   | <b>0044</b> | 313,964       | 195,166                       |                              |
| 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                               | 0045        | 241,059       | 180,885                       |                              |
| 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                       | 0046        |               |                               |                              |
| 3. Готови производи                                                                                | 0047        |               |                               |                              |
| 4. Роба                                                                                            | 0048        | 172           | 172                           |                              |
| 5. Стална средства намењена продаји                                                                | 0049        |               |                               |                              |
| 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                               | 0050        | 72,733        | 14,109                        |                              |

|                                                                    |      |           |           |  |
|--------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|--|
| II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ                                  | 0051 | 2,289,639 | 1,486,548 |  |
| 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                   | 0052 |           |           |  |
| 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица            | 0053 | 172,339   | 142,906   |  |
| 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица                     | 0054 |           |           |  |
| 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица              | 0055 |           |           |  |
| 5. Купци у земљи                                                   | 0056 | 2,111,639 | 1,335,325 |  |
| 6. Купци у иностранству                                            | 0057 | 5,661     | 8,317     |  |
| 7. Остала потраживања по основу продаје                            | 0058 |           |           |  |
| III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                            | 0059 | 83,429    | 94,717    |  |
| IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                              | 0060 | 1,000     | 917       |  |
| V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР                    | 0061 |           |           |  |
| VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ                               | 0062 | 679       | 66,603    |  |
| 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица  | 0063 |           |           |  |
| 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица    | 0064 | 600       |           |  |
| 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                           | 0065 | 79        | 66,603    |  |
| 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                    | 0066 |           |           |  |
| 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                         | 0067 |           |           |  |
| VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                             | 0068 | 172,361   | 190,416   |  |
| VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                     | 0069 | 40,424    | 17,022    |  |
| IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                 | 0070 | 184,186   | 434,253   |  |
| Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)          | 0071 | 5,344,829 | 4,855,031 |  |
| Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА                                               | 0072 |           |           |  |
| ПАСИВА                                                             |      |           |           |  |
| A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)     | 0401 | 1,393,962 | 1,415,222 |  |
| I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)       | 0402 | 41,411    | 41,411    |  |
| 1. Акцијски капитал                                                | 0403 | 41,411    | 41,411    |  |
| 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу                        | 0404 |           |           |  |
| 3. Улози                                                           | 0405 |           |           |  |
| 4. Државни капитал                                                 | 0406 |           |           |  |
| 5. Друштвени капитал                                               | 0407 |           |           |  |
| 6. Задружни удели                                                  | 0408 |           |           |  |
| 7. Емисиона премија                                                | 0409 |           |           |  |
| 8. Остали основни капитал                                          | 0410 |           |           |  |
| II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                   | 0411 |           |           |  |
| III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                    | 0412 |           |           |  |
| IV. РЕЗЕРВЕ                                                        | 0413 | 135,543   | 127,544   |  |
| V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ                | 0414 | 1,157,242 | 1,157,242 |  |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД                      | 0415 |           |           |  |
| VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД                     | 0416 |           |           |  |
| VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                            | 0417 | 59,766    | 89,025    |  |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година                            | 0418 | 35,853    | 53,172    |  |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године                             | 0419 | 23,913    | 35,853    |  |
| IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                      | 0420 |           |           |  |
| X. ГУБИТАК (0422+0423)                                             | 0421 |           |           |  |
| 1. Губитак ранијих година                                          | 0422 |           |           |  |
| 2. Губитак текуће године                                           | 0423 |           |           |  |
| Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)                     | 0424 | 535,983   | 424,692   |  |
| I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)           | 0425 | 1,100     | 5,846     |  |
| 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                        | 0426 |           |           |  |
| 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава          | 0427 |           |           |  |
| 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                         | 0428 |           |           |  |
| 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених            | 0429 | 1,100     | 5,846     |  |
| 5. Резервисања за трошкове судских спорова                         | 0430 |           |           |  |
| 6. Остала дугорочна резервисања                                    | 0431 |           |           |  |
| II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                              | 0432 | 534,883   | 418,846   |  |
| 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                     | 0433 |           |           |  |
| 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                | 0434 |           |           |  |
| 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                  | 0435 |           |           |  |
| 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од | 0436 |           |           |  |
| 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                             | 0437 | 53,395    | 87,225    |  |
| 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                      | 0438 | 307,551   |           |  |
| 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                          | 0439 |           |           |  |
| 8. Остале дугорочне обавезе                                        | 0440 | 173,937   | 331,621   |  |
| В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                        | 0441 | 100,438   | 114,518   |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |           |           |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|--|
| <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>0442</b> | 3,314,446 | 2,900,599 |  |
| <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>0443</b> | 987,076   | 292,340   |  |
| 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>0444</b> |           |           |  |
| 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0445</b> |           |           |  |
| 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0446</b> | 604,315   | 81,853    |  |
| 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>0447</b> | 338,683   | 194,891   |  |
| 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног                                                                                                                                                                                                                                              | <b>0448</b> |           |           |  |
| 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>0449</b> | 44,078    | 15,596    |  |
| <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>0450</b> | 486,278   | 1,002,843 |  |
| <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>0451</b> | 1,356,087 | 1,100,838 |  |
| 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0452</b> |           |           |  |
| 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>0453</b> |           |           |  |
| 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>0454</b> |           |           |  |
| 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>0455</b> |           |           |  |
| 5. Добављачи у земљи                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0456</b> | 1,352,303 | 1,081,349 |  |
| 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>0457</b> | 3,784     | 19,489    |  |
| 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>0458</b> |           |           |  |
| <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>0459</b> | 223,245   | 115,894   |  |
| <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>0460</b> |           |           |  |
| <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>0461</b> | 8,300     | 8,463     |  |
| <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>0462</b> | 253,460   | 380,221   |  |
| <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0418-0419-0422-0423-0424-0425-0426-0427-0428-0429-0430-0431-0432-0433-0434-0435-0436-0437-0438-0439-0440-0441-0442-0443-0444-0445-0446-0447-0448-0449-0450-0451-0452-0453-0454-0455-0456-0457-0458-0459-0460-0461-0462-0463-0464-0465) ≥ 0</b> | <b>0463</b> |           |           |  |
| <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>0464</b> | 5,344,829 | 4,855,031 |  |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>0465</b> |           |           |  |

## БИЛАНС УСПЕХА

од

01.01.2014

до

31.12.2014

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                | АОП         | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
|                                                                                         |             | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2           | 3             | 4                |
| <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                    |             |               |                  |
| <b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                        | <b>1001</b> | 4,851,148     | 4,516,381        |
| I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)                              | <b>1002</b> | 38,938        |                  |
| 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту        | <b>1003</b> |               |                  |
| 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту     | <b>1004</b> |               |                  |
| 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту          | <b>1005</b> |               |                  |
| 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту       | <b>1006</b> |               |                  |
| 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                           | <b>1007</b> | 38,938        |                  |
| 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                        | <b>1008</b> |               |                  |
| II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010+1011+1012+1013+1014+1015)              | <b>1009</b> | 4,751,645     | 4,496,679        |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем  | <b>1010</b> |               |                  |
| 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на          | <b>1011</b> |               | 3,371            |
| 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем    | <b>1012</b> |               |                  |
| 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном | <b>1013</b> |               |                  |
| 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                             | <b>1014</b> | 4,117,216     | 3,080,706        |
| 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                  | <b>1015</b> | 634,429       | 1,412,602        |
| III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                           | <b>1016</b> |               |                  |
| IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                              | <b>1017</b> | 60,565        | 19,702           |
| <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                    |             |               |                  |
| <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)</b>     | <b>1018</b> | 4,793,094     | 4,275,403        |
| I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                        | <b>1019</b> | 17,525        | 5,860            |
| II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                | <b>1020</b> | 4,965         |                  |
| III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И                        | <b>1021</b> |               |                  |
| IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И                          | <b>1022</b> |               |                  |
| V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                  | <b>1023</b> | 1,319,356     | 1,100,854        |
| VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                          | <b>1024</b> | 434,123       |                  |
| VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                             | <b>1025</b> | 817,739       | 723,529          |
| VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                       | <b>1026</b> | 1,894,813     | 1,915,194        |
| IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                               | <b>1027</b> | 183,388       | 168,104          |
| X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                      | <b>1028</b> | 1,100         | 5,845            |
| XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                              | <b>1029</b> | 130,015       | 356,017          |
| <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0</b>                                              | <b>1030</b> | 58,054        | 240,978          |
| <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0</b>                                              | <b>1031</b> |               |                  |
| <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                          | <b>1032</b> | 116,894       | 32,872           |
| I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                   | <b>1033</b> | 27,325        | 2,000            |
| 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                              | <b>1034</b> | 27,325        |                  |
| 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                | <b>1035</b> |               |                  |
| 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата         | <b>1036</b> |               | 2,000            |
| 4. Остали финансијски приходи                                                           | <b>1037</b> |               |                  |
| II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                  | <b>1038</b> | 16,405        | 10,544           |
| III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА                | <b>1039</b> | 73,164        | 20,328           |
| <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                          | <b>1040</b> | 146,413       | 96,003           |
| I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ                   | <b>1041</b> |               |                  |
| 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                  | <b>1042</b> |               |                  |
| 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                    | <b>1043</b> |               |                  |
| 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата         | <b>1044</b> |               |                  |
| 4. Остали финансијски расходи                                                           | <b>1045</b> |               |                  |
| II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                | <b>1046</b> | 81,854        | 64,493           |
| III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА                | <b>1047</b> | 64,559        | 31,510           |
| <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>                                            | <b>1048</b> |               |                  |
| <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>                                            | <b>1049</b> | 29,519        | 63,131           |
| <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ</b>              | <b>1050</b> |               |                  |
| <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ</b>              | <b>1051</b> | 15,539        |                  |
| <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                | <b>1052</b> | 90,610        | 66,664           |
| <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                | <b>1053</b> | 86,886        | 220,720          |
| <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-</b>                | <b>1054</b> | 16,720        | 23,791           |
| <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-</b>                | <b>1055</b> |               |                  |
| <b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ</b>                      | <b>1056</b> |               |                  |

|                                                                     |             |        |        |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|--------|--------|
| <b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ</b> | <b>1057</b> |        |        |
| <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)</b>             | <b>1058</b> | 16,720 | 23,791 |
| <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)</b>             | <b>1059</b> |        |        |
| <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                          |             |        |        |
| <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                    | <b>1060</b> | 6,886  | 7,149  |
| <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                         | <b>1061</b> |        |        |
| <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                        | <b>1062</b> | 14,079 | 19,211 |
| <b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                        | <b>1063</b> |        |        |
| <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)</b>                   | <b>1064</b> | 23,913 | 35,853 |
| <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>                   | <b>1065</b> |        |        |
| <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>             | <b>1066</b> |        |        |
| <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>             | <b>1067</b> |        |        |
| <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>           | <b>1068</b> |        |        |
| <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>             | <b>1069</b> |        |        |
| <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                          |             |        |        |
| <b>1. Основна зарада по акцији</b>                                  | <b>1070</b> |        |        |
| <b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>                     | <b>1071</b> |        |        |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од

**01.01.2014**

до

**31.12.2014**

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                | АОП         | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
|                                                                                         |             | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2           | 3             | 4                |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | <b>3001</b> | 5,338,255     | 5,605,870        |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002        | 5,052,101     | 5,552,082        |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003        | 3,643         | 10,229           |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004        | 282,511       | 43,559           |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | <b>3005</b> | 5,291,621     | 4,811,060        |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006        | 4,451,219     | 3,906,919        |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007        | 781,737       | 692,987          |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008        | 22,965        | 85,146           |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009        | 6,699         | 7,754            |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010        | 29,001        | 118,254          |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | <b>3011</b> | 46,634        | 794,810          |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | <b>3012</b> |               |                  |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3013</b> |               | 2,000            |
| 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        |               | 2,000            |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3019</b> | 44,063        | 274,929          |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020        |               |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021        | 44,063        | 274,929          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022        |               |                  |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3023</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3024</b> | 44,063        | 272,929          |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | <b>3025</b> |               |                  |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3026        |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                     | 3027        |               |                  |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                                   | 3028        |               |                  |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3029        |               |                  |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3030        |               |                  |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | <b>3031</b> | 20,626        | 388,593          |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3032        |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                           | 3033        | 9,389         | 341,682          |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                                         | 3034        | 2,585         |                  |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                              | 3035        | 7,760         |                  |
| 5. Финансијски лизинг                                                                   | 3036        |               |                  |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3037        | 892           | 46,911           |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | <b>3038</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | <b>3039</b> | 20,626        | 388,593          |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>                                        | <b>3040</b> | 5,338,255     | 5,607,870        |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>                                         | <b>3041</b> | 5,356,310     | 5,474,582        |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>                                              | <b>3042</b> |               | 133,288          |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>                                               | <b>3043</b> | 18,055        |                  |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | <b>3044</b> | 190,416       | 57,128           |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3045</b> |               |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3046</b> |               |                  |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>              | <b>3047</b> | 172,361       | 190,416          |

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

ОД

ДО

| ОПИС                                                                                  | АОП  | 30              | АОП  | 31                                 | АОП  | 32      | АОП  | 35      | АОП  | 047 и<br>237                  | АОП  | 34                       | АОП  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------|------------------------------------|------|---------|------|---------|------|-------------------------------|------|--------------------------|------|
|                                                                                       |      | Основни капитал |      | Уписани а<br>неуплаћени<br>капитал |      | Резерве |      | Губитак |      | Откупљене<br>сопствене акције |      | Нераспоређени<br>добитак |      |
| 1                                                                                     |      | 2               |      | 3                                  |      | 4       |      | 5       |      | 6                             |      | 7                        |      |
| <b>Почетно стање на дан 01.01.</b>                                                    |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) дуговни салдо рачуна                                                               | 4001 |                 | 4019 |                                    | 4037 |         | 4055 |         | 4073 |                               | 4091 |                          | 4109 |
| б) потражни салдо рачуна                                                              | 4002 | 41,411          | 4020 |                                    | 4038 | 127,544 | 4056 |         | 4074 |                               | 4092 | 89,025                   | 4110 |
| <b>Исправка материјално значајних грешака и промена<br/>рачуноводствених политика</b> |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                                 | 4003 |                 | 4021 |                                    | 4039 |         | 4057 |         | 4075 |                               | 4093 |                          | 4111 |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                                | 4004 |                 | 4022 |                                    | 4040 |         | 4058 |         | 4076 |                               | 4094 |                          | 4112 |
| <b>Кориговано почетно стање на дан 01.01.</b>                                         |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                                     | 4005 |                 | 4023 |                                    | 4041 |         | 4059 |         | 4077 |                               | 4095 |                          | 4113 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                                    | 4006 | 41,411          | 4024 |                                    | 4042 | 127,544 | 4060 |         | 4078 |                               | 4096 | 89,025                   | 4114 |
| <b>Промене у претходној години</b>                                                    |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна                                                   | 4007 |                 | 4025 |                                    | 4043 |         | 4061 |         | 4079 |                               | 4097 |                          | 4115 |
| б) промет на потражној страни рачуна                                                  | 4008 |                 | 4026 |                                    | 4044 |         | 4062 |         | 4080 |                               | 4098 |                          | 4116 |
| <b>Стање на крају претходне године 31.12.</b>                                         |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0                                                | 4009 |                 | 4027 |                                    | 4045 |         | 4063 |         | 4081 |                               | 4099 |                          | 4117 |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                               | 4010 | 41,411          | 4028 |                                    | 4046 | 127,544 | 4064 |         | 4082 |                               | 4100 | 89,025                   | 4118 |
| <b>Исправка материјално значајних грешака и промена<br/>рачуноводствених политика</b> |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                                 | 4011 |                 | 4029 |                                    | 4047 |         | 4065 |         | 4083 |                               | 4101 |                          | 4119 |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                                | 4012 |                 | 4030 |                                    | 4048 |         | 4066 |         | 4084 |                               | 4102 |                          | 4120 |
| <b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.</b>                           |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                                     | 4013 |                 | 4031 |                                    | 4049 |         | 4067 |         | 4085 |                               | 4103 |                          | 4121 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                                    | 4014 | 41,411          | 4032 |                                    | 4050 | 127,544 | 4068 |         | 4086 |                               | 4104 | 89,025                   | 4122 |
| <b>Промене у текућој години</b>                                                       |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна                                                   | 4015 |                 | 4033 |                                    | 4051 |         | 4069 |         | 4087 |                               | 4105 | 53,172                   | 4123 |
| б) промет на потражној страни рачуна                                                  | 4016 |                 | 4034 |                                    | 4052 | 7,999   | 4070 |         | 4088 |                               | 4106 | 23,913                   | 4124 |
| <b>Стање на крају текуће године 31.12.</b>                                            |      |                 |      |                                    |      |         |      |         |      |                               |      |                          |      |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0                                                | 4017 |                 | 4035 |                                    | 4053 |         | 4071 |         | 4089 |                               | 4107 |                          | 4125 |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                               | 4018 | 41,411          | 4036 |                                    | 4054 | 135,543 | 4072 |         | 4090 |                               | 4108 | 59,766                   | 4126 |



у хиљадама динара

| Компоненте капитала         |      |                                   |      |                                           |      |                                                             |      |                                   |      |                                                                |      |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|-----------------------------|------|-----------------------------------|------|-------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------|------|----------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 330                         | АОП  | 331                               | АОП  | 332                                       | АОП  | 333                                                         | АОП  | 334 и 335                         | АОП  | 336                                                            | АОП  | 337                                   | АОП  | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 2 до кол 14)-Σ(ред 1а кол 2 до кол 14)]≥0 | АОП  | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 2 до кол 14)-Σ(ред 16 кол 2 до кол 14)]≥0 |
| Ревалоризацион<br>е резерве |      | Актуарски<br>добити или<br>губици |      | Добити или<br>губици по<br>основу улагања |      | Добити или<br>губици по<br>основу удела у<br>основу улагања |      | Добити или<br>губици по<br>основу |      | Добити или<br>губици по<br>основу хеџинга<br>националне валуте |      | Добити или<br>губици по<br>основу ХОВ |      |                                                                        |      |                                                                                |
| 8                           |      | 9                                 |      | 10                                        |      | 11                                                          |      | 12                                |      | 13                                                             |      | 14                                    |      | 15                                                                     |      | 16                                                                             |
|                             | 4127 |                                   | 4145 |                                           | 4163 |                                                             | 4181 |                                   | 4199 |                                                                | 4217 |                                       | 4235 | 1,415,222                                                              | 4244 |                                                                                |
| 1,157,242                   | 4128 |                                   | 4146 |                                           | 4164 |                                                             | 4182 |                                   | 4200 |                                                                | 4218 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4129 |                                   | 4147 |                                           | 4165 |                                                             | 4183 |                                   | 4201 |                                                                | 4219 |                                       | 4236 |                                                                        | 4245 |                                                                                |
|                             | 4130 |                                   | 4148 |                                           | 4166 |                                                             | 4184 |                                   | 4202 |                                                                | 4220 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4131 |                                   | 4149 |                                           | 4167 |                                                             | 4185 |                                   | 4203 |                                                                | 4221 |                                       | 4237 | 1,415,222                                                              | 4246 |                                                                                |
| 1,157,242                   | 4132 |                                   | 4150 |                                           | 4168 |                                                             | 4186 |                                   | 4204 |                                                                | 4222 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4133 |                                   | 4151 |                                           | 4169 |                                                             | 4187 |                                   | 4205 |                                                                | 4223 |                                       | 4238 |                                                                        | 4247 |                                                                                |
|                             | 4134 |                                   | 4152 |                                           | 4170 |                                                             | 4188 |                                   | 4206 |                                                                | 4224 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4135 |                                   | 4153 |                                           | 4171 |                                                             | 4189 |                                   | 4207 |                                                                | 4225 |                                       | 4239 | 1,415,222                                                              | 4248 |                                                                                |
| 1,157,242                   | 4136 |                                   | 4154 |                                           | 4172 |                                                             | 4190 |                                   | 4208 |                                                                | 4226 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4137 |                                   | 4155 |                                           | 4173 |                                                             | 4191 |                                   | 4209 |                                                                | 4227 |                                       | 4240 |                                                                        | 4249 |                                                                                |
|                             | 4138 |                                   | 4156 |                                           | 4174 |                                                             | 4192 |                                   | 4210 |                                                                | 4228 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4139 |                                   | 4157 |                                           | 4175 |                                                             | 4193 |                                   | 4211 |                                                                | 4229 |                                       | 4241 | 1,415,222                                                              | 4250 |                                                                                |
| 1,157,242                   | 4140 |                                   | 4158 |                                           | 4176 |                                                             | 4194 |                                   | 4212 |                                                                | 4230 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4141 |                                   | 4159 |                                           | 4177 |                                                             | 4195 |                                   | 4213 |                                                                | 4231 |                                       | 4242 | 21,260                                                                 | 4251 |                                                                                |
|                             | 4142 |                                   | 4160 |                                           | 4178 |                                                             | 4196 |                                   | 4214 |                                                                | 4232 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |
|                             | 4143 |                                   | 4161 |                                           | 4179 |                                                             | 4197 |                                   | 4215 |                                                                | 4233 |                                       | 4243 | 1,393,962                                                              | 4252 |                                                                                |
| 1,157,242                   | 4144 |                                   | 4162 |                                           | 4180 |                                                             | 4198 |                                   | 4216 |                                                                | 4234 |                                       |      |                                                                        |      |                                                                                |

**GP „PLANUM“ AD**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**2014. GODINA**

## SADRŽAJ

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU .....                                     | 4  |
| 2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA .....                | 5  |
| 3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA .....                  | 6  |
| 3.1. Nematerijalna ulaganja .....                                     | 6  |
| 3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema .....                           | 6  |
| 3.3. Dugoročni plasmani .....                                         | 7  |
| 3.4. Zalihe .....                                                     | 8  |
| 3.5. Kratkoročna potraživanja .....                                   | 8  |
| 3.6. Kapital .....                                                    | 8  |
| 3.7. Obaveze .....                                                    | 8  |
| 3.8. Prihodi .....                                                    | 9  |
| 3.9. Rashodi .....                                                    | 9  |
| 3.10. Rashodi kamata .....                                            | 10 |
| 3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike .....                      | 10 |
| 3.12. Porezi iz dobiti .....                                          | 10 |
| 3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze .....               | 10 |
| 3.14. Izloženost Društva rizicima .....                               | 10 |
| 3.15. Naknadno utvrđene greške .....                                  | 12 |
| 3.16. Načelo stalnosti .....                                          | 12 |
| 4. POZICIJE BILANSA STANJA .....                                      | 13 |
| 4.1. Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja .....   | 13 |
| 4.2. Dugoročni finansijski plasmani .....                             | 16 |
| 4.3. Zalihe .....                                                     | 16 |
| 4.4. Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani .....            | 17 |
| 4.5. Gotovinski ekvivalenti i gotovina .....                          | 20 |
| 4.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja ..... | 21 |
| 4.7. Kapital .....                                                    | 21 |
| 4.8. Dugoročna rezervisanja i obaveze .....                           | 23 |
| 4.9. Kratkoročne obaveze .....                                        | 24 |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

|      |                                                                                      |    |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.10 | Obaveze iz poslovanja .....                                                          | 26 |
| 4.11 | Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR.....                                            | 28 |
| 4.12 | Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ograničenja ..... | 28 |
| 4.13 | Odložene poreske obaveze .....                                                       | 29 |
| 5.   | POZICIJE BILANSA USPEHA.....                                                         | 29 |
| 5.1  | Poslovni prihodi .....                                                               | 29 |
| 5.2  | Poslovni rashodi .....                                                               | 30 |
| 5.3  | Finansijski prihodi .....                                                            | 34 |
| 5.4  | Finansijski rashodi .....                                                            | 34 |
| 5.5  | Ostali prihodi.....                                                                  | 35 |
| 5.6  | Ostali rashodi .....                                                                 | 36 |
| 5.7  | Neto dobitak .....                                                                   | 36 |
| 5.8  | Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva.....                                    | 36 |
| 6.   | DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA.....                                                   | 39 |

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Građevinsko preduzeće Planum akcionarsko društvo, Beograd-Zemun, 22. oktobra 15, osnovano je Ukazom Vlade Federativne Narodne Republike Jugoslavije 1948. godine, kao državno Društvo specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, autoputeva, tunela i drugih radova u građevinarstvu.

Donošenjem Statuta 3.jula 2000.godine i Rešenjem o upisu u Trgovinskom sudu, Beograd pod brojem Fi-3702/03 od 23.maja 2003. godine, Društvo je upisano i posluje kao akcionarsko društvo.

Društvo je izvršilo prevođenje u Registar privrednih subjekata, kod Agencije za privredne registre, Beograd, Rešenje broj BD.2940/2005 dana 19.08.2005. godine. Skupština akcionara je izvršila usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima i donela Osnivački akt i statut o prelasku na dvodomno upravljanje u privrednom društvu na sednici Skupštine održane dana 28.06.2012. godine. Upisan i uplaćen kapital u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 EUR na dan 19.04.2006. godine, što predstavlja protivvrednost 3.555.325 USD, na dan 31.12.1999. godine. Kapital je podeljen na 414.110 običnih akcija, nominalne vrednosti 100 RSD po akciji.

Matični broj Društva je 07031823, šifra delatnosti 4211- izgradnja puteva i autoputeva, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100002477.

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz:

- Skupština kao organ vlasnika,
- Nadzorni odbor kao organ upravljanja i
- Izvršni odbor

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo sastavljeni su u skladu sa „ Zakonom o računovodstvu“ i „Zakonom o reviziji“ (Sl.glasnik RS“,99/11 i 62/13) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 01.01.2004. primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14).

U okviru Društva posluje organizaciona jedinica „Planum-Tours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj OTP 298/2010 od 17. 02. 2010. godine odobrenu od Agencije za privredne registre.

Društvo je osnovalo zavisna društva sa sledećim učešćima u kapitalu:

1. 70% „Angoplanum“, Luanda, Angola. „Angoplanum“ je registrovan kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom pod brojem 1930/VII-98, dana 16.03.1998. godine.
2. 51,33 % „Jugoslavijaput“, Beograd, Ustanička 64/11. Društvo je osnovano 23.05.1991.
3. 100 % „Planum Invest“, Zemun, 22.oktobra 15. Društvo je osnovano 05.05.2006. godine.

---

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela, izvođenje građevinskih radova u oblasti visokogradnje, niskogradnje, hidrogradnje, proizvodnja asfalta i betona, prevoz robe u drumskom saobraćaju, trgovina na veliko, turističko posredovanje, kao i obavljanje investicionih radova u inostranstvu.

Društvo ne sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje.

Prosečan broj zaposlenih u periodu 01.01.2014.-31.12.2014. godine iznosi 939 radnika (u 2013. godini 857 radnika).

## 2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji koji su predmet obrazlaganja ovih napomena su finansijski izveštaji koji su po formi i sadržini istovetni sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre Republike Srbije.

Finansijski izveštaji koje obrazlažemo sastavljeni su u skladu sa „Zakonom o računovodstvu“ („Sl.glasnik RS“, br.62/2013) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MRS i MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“, br.118/13, br.95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ br. 95/14).

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije zahteva upotrebu procena i pretpostavki koji utiču na prikazane iznose imovine i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza i sredstava na datum bilansa stanja, kao i prikazane iznose prihoda i rashoda za period za koji se izveštava. Iako su ove procene bazirane na najboljem saznanju rukovodstva stvarni rezultati mogu da se razlikuju od ovih procena.

Iznosi u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje prikazani su u hiljadama dinara.

Sva potraživanja, obaveze i stanja na deviznim računima u stranoj valuti iskazani su po srednjem kursu NBS na dan sastavljanja bilansa stanja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period, odnosno da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Upravni odbor Društva usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji dana 23.12.2004. godine, kao i izmene i dopune pravilnika o Računovodstvu i računovodstvenim politikama od 18.02.2011. godine. Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda kao i ukidanje određenih priznavanja.

Ovi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja iz razloga što računovodstveni i poreski propisi Republike Srbije nisu u svim oblastima usklađeni sa računovodstvenim principima usvojenim u MRS i MSFI.

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Nematerijalna ulaganja**

Prema MRS 38- Nematerijalna ulaganja su odrediva nemonetarna sredstva bez fizičkog sadržaja koja služe za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili se koriste u administrativne svrhe.

Nematerijalno ulaganje početno se meri (priznaje) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja ukoliko je nematerijalno ulaganje stečeno sopstvenim ulaganjem. U nabavnu cenu uračunavaju se svi plaćeni iznosi kao i zavisni troškovi nastali u toku pribavljanja nematerijalnog ulaganja.

Nakon početnog priznavanja nematerijalno ulaganje iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenom za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja, što je i definisano članom 16. Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

#### **3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema**

MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i b) kada nabavna cena ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- fakturna cena dobavljača,
- zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

Nakon početnog priznavanja nekretnina iskazuju se po fer revalorizovanoj vrednosti koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenom za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređivanja. Prilikom revalorizacije nekretnina revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta sredstva pripadaju.

Poštenu vrednost nekretnina obično čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koje se revalorizuju. Kada se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti, vrši se nova procena fer vrednosti.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva povećava, kao rezultat revalorizacije, to povećanje se pripisuje direktno Kapitalu-poziciji Revalorizacionih rezervi. Međutim povećanje se priznaje kao prihod od vrednosnog usklađivanja Nekretnina, postrojenja i opreme do visine rashoda koji su u prethodnom prethodnom periodu knjiženi na teret rashoda obezvređenja Nekretnina, postrojenja i opreme.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva smanji kao rezultat revalorizacije to smanjenje se priznaje kao rashod perioda. Međutim, ako je ranije stvorena revalorizaciona rezerva za to sredstvo smanjenje se knjiži direktno na teret kapitala- Revalorizacione rezerve do iznosa postojeće Revalorizacione rezerve koje se odnose na to sredstvo.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je prostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost računavaju se pored nabavne cene i svi zavisni troškovi nabavke.

### **3.3. Dugoročni plasmani**

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), pri tome su dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.



---

Učešća u kapitalu zavisnih Društava iskazuju se po metodi nabavne vrednosti. Po ovoj metodi u bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koje se vrši nakon dana sticanja.

### **3.4. Zalihe**

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

### **3.5. Kratkoročna potraživanja**

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije (zaključni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni otpis potraživanja vrši se za sva sumnjiva i sporna potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena (sudska rešenja, likvidacija) ili ako je protekao zakonski rok zastarelosti potraživanja.

### **3.6. Kapital**

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima i propisima Zakona o privrednim društvima, a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra. Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa eura iako je u Registru upisana vrednost u eurima. Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

### **3.7. Obaveze**

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa. Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljene, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

### 3.8. Prihodi

Prihodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji, kada ishod ugovora o izgradnji može pouzdano da se proceni. Ugovori o izgradnji obuhvataju: (a) ugovore za pružanje usluga koji se direktno odnose na izgradnju tog sredstva; i (b) ugovore za rušenje ili restauraciju sredstava, kao i za vraćanje okoline u prvobitno stanje nakon rušenja tih sredstava.

Na osnovu metoda utvrđivanja procenta izvršenja prihodi po osnovu ugovora priznaju se kao prihod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je izvršen posao na koji se ti troškovi odnose.

Stepen izvršenja ugovora utvrđuje se na osnovu: (a) procenta u kojem troškovi po osnovu ugovora, koji su nastali po osnovu radova koji su do sada izvršeni, učestvuju u procenjenim ukupnim troškovima po osnovu ugovora; ili (b) pregled izvršenog posla; ili (c) izvršenje fizičke komponente ugovorenog posla.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređivanja sredstava, utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

### 3.9. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi. Nezavisno od momenta plaćanja).

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

Rashodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji. Rashodi se priznaju po ugovorenoj ceni za svaki objekat u zavisnosti od stepena gotovosti objekta u periodu u kom su nastali.

Gubici po osnovu ugovora o izgradnji priznaju se odmah kao rashod tekućeg perioda bez obzira da li su građevinski radovi započeti i bez obzira da li je investitor priznao te radove. U rashode se priznaju samo oni rashodi koji se neposredno mogu dovesti u vezu sa tim objektom, a priznaju se kao troškovi građenja po Zakonu o planiranju i izgradnji.

---

### **3.10. Rashodi kamata**

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću i priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

### **3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike**

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja su preračunati u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu, važećem na datum bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

### **3.12. Porezi iz dobiti**

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („Sl.glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11, 47/13, 68/14, 142/14 ). Članom 39. Navedenog Zakona stopa poreza na dobit iznosi 15%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

### **3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze**

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS 12- Porezi iz dobitka. Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: (a) odbitnih privremenih razlika; (b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; i (c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

### **3.14. Izloženost Društva rizicima**

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata valutni rizik kamatne stope i rizik cena), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Osim izloženosti riziku od promene kurseva valuta, Društvo nije materijalno značajno izloženo ostalim tržišnim rizicima.

*Rizik od promene deviznih kurseva*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku deviznog kursa koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama u prvom redu sa EUR i USD. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija priznatih sredstava i obaveza i neto ulaganja u poslovanje u inostranstvu.

Devizne klauzule koje su ugrađene u kupovne ili prodajne ugovore izražene u stranim valutama (uglavnom EUR i USD), odvojeni su od samog ugovora i iskazani su kao prihodi i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule.

Usled nedostatka aktivnog finansijskog tržišta, Društvo nije u mogućnosti da koristi finansijske instrumente kao hedžing da bi se zaštitilo od izloženosti riziku promene kurseva valuta.

Na dan 31.12.2014. i 31.12.2013. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

| Valuta | Sredstva                                   |              | Obaveze       |               |
|--------|--------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
|        | Novčana sred.i potraživanja<br>31.12.2014. | 31.12.2013.  | 31.12.2014.   | 31.12.2013.   |
| EUR    | 7.923.724,34                               | 5.449.071,33 | 11.540.695,49 | 14.984.689,55 |
| USD    | 3.313.821,67                               | 3.714.510,63 | 270.00        | 5.199.04      |

*Kreditni rizik*

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (depoziti položeni kod banaka).

Kreditnim rizikom po osnovu potraživanja od kupaca upravlja se u skladu sa interno određenim kriterijumima. Kreditna sposobnost kupaca se procenjuje na osnovu kreditne analize. Neizmirena salda kupaca se redovno prate.

Kreditni rizik po osnovu depozita položenih kod banaka je upravljao od strane finansijske službe Društva. Višak sredstava se ulaže samo kod odobrenih institucija u okviru kreditnih limita koji se određuju za svaku od njih. Kreditni limiti se ispituju na kvartalnom nivou. Limiti su određeni kako bi se smanjila koncentracija rizika i time umanjili potencijalni finansijski gubici.

### *Rizik likvidnosti*

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti namenjenih prodaji, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja. Zbog dinamične prirode poslovanja Društva, Finansijska služba Društva teži da održi fleksibilnost finansiranja držanjem na raspolaganju utvrđenih kreditnih linija.

### **3.15. Naknadno utvrđene greške**

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, Materijalno značajnom greškom smatraju se izostavljanja ili pogrešna iskazivanja stavki ako bi ona, pojedinačno ili zajedno, mogla da utiče na ekonomske odluke Društva donete na osnovu finansijskih izveštaja. Materijalnost zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. U takve greške ubrajaju se efekti matematičkih grešaka, grešaka pri primenjivanju računovodstvenih politika, pogrešnog tumačenja činjenica, prevare ili previdi.

Prema odredbama paragrafa 6 MRS 8, procena da li bi određeni izostavljeni ili pogrešno iskazani podaci mogli da utiču na ekonomske odluke korisnika i da time budu materijalno značajni, zahteva razmatranje karakteristika tih korisnika.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se korigovanjem početnog stanja neraspoređenog dobitka, odnosno gubitka iz ranijih godina na način utvrđen MRS 8.

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

### **3.16. Načelo stalnosti**

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u predvidljivoj budućnosti, s obzirom da Društvo postoji od 1948 godine. Društvo je u proteklom periodu ostvarivalo pozitivne rezultate i imalo solidnu likvidnost. Rukovodstvo Društva je takođe svesno da je zaduženo i da su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine. Proces verifikacije izvedenih radova je dugotrajan i komplikovan, koji traje i do šest meseci. Razlog što su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine proizilazi iz činjenice da je društvo u toku 2013 i 2014 godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. S tim u vezi a sve u cilju očuvanja načela stalnosti rukovodstvo Društva planira u narednom periodu sprovede mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

## 4. POZICIJE BILANSA STANJA

### 4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

| u hiljadama dinara                              |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
|-------------------------------------------------|---------------------------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------|
|                                                 | Nematerijalna<br>ulaganja | Zemljište | Građevinski<br>objekti | Postrojenja i<br>oprema | Nekretnine i<br>OS u<br>pripremi | Investicione<br>nekretnine | Ulaganja u<br>tuđe<br>nekretnine | UKUPNO    |
| <b><u>NABAVNA VREDNOST</u></b>                  |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
| Stanje na početku<br>godine                     | 251                       | 403,923   | 1,026,117              | 1,909,513               | 251,740                          | 42,009                     | 5,391                            | 3,638,944 |
| Direktna povećanja                              |                           |           | 3,014                  | 41,254                  | 29,224                           |                            | 503                              | 73,995    |
| Stanje 31.12.2014.                              | 251                       | 403,923   | 1,029,131              | 1,950,767               | 280,964                          | 42,009                     | 5,894                            | 3,712,939 |
| <b><u>KUMULIRANA<br/>ISPRAVKA VREDNOSTI</u></b> |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
| Stanje na početku<br>godine                     | 3                         |           | 105,924                | 1,216,157               |                                  |                            |                                  | 1,322,084 |
| Amortizacija tekuće<br>godine                   | 38                        |           | 18,881                 | 162,483                 |                                  |                            | 1,964                            | 183,366   |
| Rashod                                          |                           |           | -456                   | -3,785                  |                                  |                            |                                  | -4,241    |
| Stanje 31.12.2014.                              | 41                        |           | 124,349                | 1,374,855               |                                  |                            | 1,964                            | 1,499,245 |
| Sadašnja vrednost<br>31.12.2014.                | 210                       | 403,923   | 904,782                | 575,912                 | 280,964                          | 42,009                     | 3,930                            | 2,211,730 |

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 31.12.2014. godine u iznosu od 403.923 hiljada dinara odnosi se na:

- Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava. Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 756, KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Po Ugovoru br. 715 od 25.04.2012. nabavna vrednost zemljišta je iznosila 5.500 Eura (po kursu 112,1695) plus pripadajuće takse, tako da je nabavna vrednost iskazana u poslovnim knjigama **648** hiljada dinara.
- Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m<sup>2</sup>, katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m<sup>2</sup>), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m<sup>2</sup>) i šuma 8.klase (3.930 m<sup>2</sup>). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „Procena ing“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 04.04.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 259.950 Eura (po kursu 102,7597). Upravni odbor usvojio je procenu dana 29.04.2011. godine (Odluka broj UO-XI/4). Efekat procene zemljišta u iznosu od **26.713** hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

Zemljište katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „Procena ing“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.11.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 7.268.667 Eura (po kursu 103,3755), u dinarima 751.402 hiljada dinara. Upravni odbor je dana 28.11.2011. godine doneo Odluku broj UO-X/4 da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi **375.701** hiljadu dinara (372.730 je 50 % procene i 2.971 nabavna vrednost). Efekat procene zemljišta u iznosu od 372.730 hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

— Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunska 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m<sup>2</sup>, a njegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljadu dinara.

Povećanje vrednosti građevinskih objekata za period 01.01.2014.-31.12.2014. u iznosu 3.014 hiljada dinara odnosi se na sanaciju upravne zgrade u Zemunu koju je na osnovu Ug.2878/20 od 20.12.2013. obavio izvođač radova „Mobil gradnja doo“.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.2014.-31.12.2014. iznose 41.254 hiljada dinara. Nabavljena je sledeća oprema: 2 pumpe, mašina za prskanje betona, rezervoar za vazduh, tunelske oplata, ventilatori i 2 stabilna kompresora za gradnju „Brđani“; 2 računara za gradnju Golubac; oprema za hotel Zlatibor u dogradnji, kuhinjsku opremu za restoran „Venecija“ i menzu u Novoj Pazovi; 2 računara za restoran „Venecija“, 2 računar za radnu zajednicu i 1 laptop za gradnju „Brđani“.

Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu 01.01.2014.-31.12.14. iznose 29224 hiljada dinara, a ulaganja u tuđe nepokretnosti (restoran „Venecija“) u istom periodu iznose 503 hiljade dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 31.12.2014. godine i iznose 42.009 hiljada dinara. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdićevoj 21 i Cara Dušana 131-Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 183.388 hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju i rashod (nekretnina 18.881, nematerijalnih ulaganja, opreme 164.504).

**Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:**

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipoteka I reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinara.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.

NAPOMENA: Hipoteke navedene u tački 1. 2. odnose se na kredit od Fonda za razvoj RS odobren u vrednosti od 104,000 hiljade dinara a ne kako prozila iz založnog prava u iznosu od 250,000 hiljada dinara

3. **Hotel „Planum“ i zemljište** na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od **4.000.000** Eur. U okviru navedene kreditne linije date su **sledeće garancije i krediti**:

| Broj Ugovora  | Namena                                                                                        | Iznos          | Datum dospeća | Dodatno obezbeđenje     |                                          |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------------|------------------------------------------|
| 425-0110451.0 | <b>garancija</b> Aerodrom Nikola Tesla za otklanjanje nedostataka u gar.roku                  | 4,063,373.20   | 24-Jul-2015   |                         |                                          |
| 425-011229.0  | <b>garancija</b> Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje                                     | 30,537,696.65  | 02.02.2015    |                         |                                          |
| 425-0106574.3 | <b>garancija</b> za povraćaj primljenog avansa, koridor Ub-Lajkovac                           | 114.435.534,21 | 31.12.2014    | 150,000.00 € depozit    |                                          |
| 425-0109521.9 | <b>garancija</b> za dobro izvršenje posla-koridor Ub-Lajkovac                                 | 140,000,000.00 | 31-Jan-2015   | 1,250,000.00 \$ depozit | (u okviru kreditne linije je 309.000,00) |
| 425-0107942.6 | <b>garancija</b> za dobro izvršenje posla, grad Niš                                           | 631,801.50     | 18-Apr-2015   |                         |                                          |
| 425-0110038.7 | <b>garancija</b> za dobro izvršenje posla rulna staza A: E spojnice, aerodrom "Nikola Tesla". | 12,257,593.29  | 15.08.2019    | 106,000 EUR             |                                          |
|               | dozvoljen minus                                                                               | 8,000,000.00   | 13-May-15     |                         |                                          |
|               | revolving poslovna kartica                                                                    | 4,000,000.00   | 05-Nov-14     |                         |                                          |
|               | dugoročni kredit                                                                              | 500,000 €      | 27-Nov-17     | 1 menica                |                                          |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**



## 4.2 Dugoročni finansijski plasman

u hiljadama dinara

|                                                                                            | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica                                                    | 32.911        | 31.069        |
| Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica                                 | -1.480        | 0             |
| Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima                       | 0             | 1.658         |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | 1.296         | 0             |
| Dugoročni plasmani u zemlji                                                                | <u>9047</u>   | <u>6.119</u>  |
| Svega:                                                                                     | <u>41.774</u> | <u>38.846</u> |

Pregled učešća u kapitalu (udeli) zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2014. godine:

| Naziv preduzeća                      | Učešće | 31.12.2014           |
|--------------------------------------|--------|----------------------|
| "Angoplanum ", Luanda, Angola        | 70%    | 28,026               |
| "Planuminvest" Zemun                 | 100%   | 2,883                |
| "Planun(Cyprus) Limited iz 1994.god" | 100%   | 160                  |
| "Jugoslavijaput"                     | 51,33% | <u>1,842</u>         |
| Ukupno:                              |        | <u><u>32,911</u></u> |

## 4.3 Zalihe

u hiljadama dinara

|                                   | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Svega materijal                   | 241.059        | 180.885        |
| Svega nedovršena proizvodnja      | 0              | 0              |
| Gotovi proizvodi                  | 0              | 0              |
| Svega roba                        | 172            | 172            |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | 0              | 0              |
| Plaćeni avansi za zalihe i usluge | <u>72.733</u>  | <u>14.109</u>  |
| Svega (1+2):                      | <u>313.964</u> | <u>195.166</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2014.godine izvršen je od strane imenovanih komisija u sastavu : članova i predsednika. Elaborat o popisu usvojen je dana 10.02.2015 godine odlukom br.IO-X/2 i sve korekcije stanja, za neslaganja utvrđena po popisu izvršene su na način da iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

Društvo je na dan 31.12.2014. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 241.059 hiljade dinara. Osnovni materijal iznosi 166.399 gorivo i mazivo 12.786 namirnice za ishranu 1.758 rezervni delovi 56.300 kancelarijski materijal 44 i sitan inventar i autogume (57.135-53.363) iznose 3.772 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa za materijal i usluge na dan 31.12.2014. god

| Naziv               | Stanje u BS   |
|---------------------|---------------|
| Unipromet Čačak     | 34,785        |
| Europolis           | 8,267         |
| R.M.Konstruktor     | 6,561         |
| Maksprow doo        | 7,528         |
| Lafrage             | 3,860         |
| TTK                 | 3,835         |
| Minelinzenzenjennng | 1,106         |
| Ostali              | 6,791         |
| Svega               | <u>72,733</u> |

#### 4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

|                                                           | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica      | 172.339          | 148.855          |
| Kupci u zemlji                                            | 2.358.330        | 1.297.103        |
| Ispravka vrednosti kupaca u zemlji                        | 0                | 0                |
| Kupci u inostranstvu                                      | 5.661            | 308.609          |
| Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu                  | 0                | 0                |
| Ostala potraživanja po osnovu prodaje                     | 0                | 0                |
| Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje | 0                | 0                |
| Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje           | <u>-246.691</u>  | <u>-268.018</u>  |
| 1. Potraživanja po osnovu prodaje                         | 2.289.639        | 1.486.549        |
| 2. Potraživanja iz specifičnih poslova                    | 83.429           | 94.716           |
|                                                           | 1.000            |                  |
| 3. Druga potraživanja                                     |                  | 917              |
| 4. Potraživanja za više plaćen porez                      | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| Svega (1+2+3+4):                                          | <u>2.374.068</u> | <u>1.582.182</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

## Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara                             |             |        |          |
|------------------------------------------------|-------------|--------|----------|
| Naziv                                          | Stanje u BS | Valuta | U valuti |
| "Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu | 163,243.00  | USD    | 1,641.00 |
| "Angoplanum", Luanda, Angola-aviokarte         | 9,096.00    | EUR    | 75.00    |
| Ukupno:                                        | 172,339.00  |        | 0.00     |

## Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara                                                   |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Naziv                                                                | Stanje u BS |
| Tvrđava Golubac                                                      | 7,822       |
| Azvirt ogranak Beograd                                               | 462,701     |
| Ratko Mitrović konstruktor                                           | 180,163     |
| Ministarstvo građevine, saobraćaja i infrastrukture<br>(Ub-Lajkovac) | 929,553     |
| Putevi Užice                                                         | 46,060      |
| Aerodrom Nikola Tesla                                                | 29,369      |
| Putevi Srbije (Batajnica)                                            | 232,306     |
| Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)                               | 16,786      |
| Ostali                                                               | 49,217      |
| Ukupno                                                               | 1,953,977   |

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1.953.977 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 453.936 hiljade dinara i to:

|                                                                        |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| — Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak         | 159.875 |
| — Minis. Gra. saobraćaja i infrast. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac | 92.485  |
| — Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1                 | 191.739 |
| — Ratko Mitrović niskogr. po Ugo. o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)     | 7.345   |
| — Tvrđava Golubac po Ugo.o izgradnje puta i tunela                     | 2.492   |

## Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

|                                        |                                           | u hiljadama dinara |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|
| 1, Mostogradnja                        | Sudski spor, radovi po Ug.Setat-Maroko    | 235,318            |
|                                        | Ispravka vrednosti                        | -77,655            |
|                                        |                                           | <b>157,663</b>     |
| 2, Mostogradnja                        | Sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Maroko   | 46,737             |
| 3, Borovica transport                  | Sudski spor, radovi po Ug.Horgoš-Novi Sad | 45,301             |
| 4, Minel kontaktne mreže               | Po Ug.Ub-Lajkovac- stečaj                 | 7,755              |
| 5, PZP Beograd                         | Po Ug.Horgoš-Novi Sad i Ub-Lajkovac       | 39,648             |
|                                        |                                           | 17,502             |
| 6, Ministarstvo odbrane                |                                           |                    |
| 7. Ostali manj.otpisi i sudski sporovi |                                           | 12,093             |
|                                        | Ispravka vrednosti (2-6)                  | -169,036           |
| Ukupno:                                |                                           | <b>157,663</b>     |

Sudski spor sa Mostogradnjom za poslove u Maroku- dobijena presuda, proces nije okončan jer je preduzeće u procesu restrukturiranja. PZP Beograd- postoji sporazum o postepenom vraćanju duga

## Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama          |        |                 |              |
|----------------------|--------|-----------------|--------------|
| Naziv                | Valuta | Stanje u valuti | Saldo        |
| Jomil Holding Cyprus | Euro   | 9               | 1,108        |
| Planum Cypros        | Euro   | 38              | 4,553        |
| Ukupno:              |        |                 | <b>5,661</b> |

## Pregled finansijskih plasmana:

| u hiljadama dinara                                            |              |               |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                               | <u>2014.</u> | <u>2013.</u>  |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji                        | 600          | 93            |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani                       | 79           | 66.510        |
| Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana | 0            | 0             |
|                                                               | <b>679</b>   | <b>66.603</b> |

Zajmovi su dati preduzeću Jugoslavija put u iznosu od 600 hiljada dinara .

Na dan 31.12.2014 god.Društvo je **usaglasilo 87 %** svojih potraživanja od kupaca.Neusaglašeni Ratko Mitrović Konstruktor 180.163 hiljade dinara,Putevi Užice 46.058 hiijada dinara, ostali 20.278 hiljada dinara.

#### 4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u hiljadama dinara

|                                                                      | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tekući (poslovni) računi                                             | 5.521          | 2.211          |
| Izdvojena novčana sredstva i akreditivi                              | 166.023        | 4              |
| Blagajna                                                             | 628            | 562            |
| Devizni račun                                                        | 4162           | 187.406        |
| Devizni akreditivi                                                   | 0              | 0              |
| Devizna blagajna                                                     | 20             | 233            |
| Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena | -3.992         | 0              |
|                                                                      | <u>172.361</u> | <u>190.416</u> |

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara |                     |
|--------------------|---------------------|
| Naziv banke        | Iznos               |
| Banca Intesa       | 19                  |
| Credit Agricole    | 23                  |
| Unicredit banka    | 5,270               |
| Alpha Bank         | 69                  |
| Vojvođanska banka  | 35                  |
| Sber banka         | 4                   |
| Societe Generale   | 101                 |
| <b>Ukupno:</b>     | <u><u>5,521</u></u> |

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama         |                |        |                      |
|---------------------|----------------|--------|----------------------|
| Naziv banke         | Iznos u valuti | Valuta | Iznos Din            |
| Agr.Ban.Inter Tunis | 33,005.65      | EUR    | 3,992.00             |
| Ispr.vred.Ban.Tunis | -33,005.65     | EUR    | -3,992.00            |
| Alfa Banka          | 1.01           | EUR    | 0.00                 |
| Credit Agricole     | 1,406.99       | EUR    | 170.00               |
| <b>Ukupno:</b>      |                |        | <u><u>170.00</u></u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 152.903 hiljada dinara:

|                                                                                                                                                      | u hiljadama |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <u>Societe Generale</u>                                                                                                                              |             |
| Položen depozit za jemstvo Ratku Mitroviću za pokriće garancije za dobro izvršenje posla Dobanovci-Most na Savi B1-B2-B3                             | 7,405       |
| <u>Credit Agricole</u>                                                                                                                               |             |
| Položen depozit za pokriće garancije br.425-0106574.3 za povraćaj primljenog avansa koridor Ub-Lajkovac 150.000 €, vai do 31.12.2014. godine         | 18,144      |
| <u>Credit Agricole</u>                                                                                                                               |             |
| Položen depozit za garanciju br.425-0109521.9 za dobro izvršenje posla za koridor Ub-Lajkovac 1.250.000 \$, važi do 31.01.2015.                      | 124,330     |
| <u>Societe Generale</u>                                                                                                                              |             |
| Položen depozit za pokriće garancije br.L/G 11005/12 za pokriće garancije IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 07.05.2015. | 3,024       |

#### 4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen

|                                         | u hiljadama dinara |                |
|-----------------------------------------|--------------------|----------------|
|                                         | <u>2014.</u>       | <u>2013.</u>   |
| 1. Porez na dodatnu vrednost            | 40.424             | 17.022         |
| Unapred plaćeni troškovi                | 7.106              | 4.403          |
| Potraživanja za nefakurisani prihod     | 55.591             | 255.531        |
| Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza | 13.195             | 0              |
| Ostala aktivna vremenska razgraničenja  | 81.065             | 174.319        |
| 2. Aktivna vremenska razgraničenja      | <u>184.186</u>     | <u>434.253</u> |
| Svega (1+2):                            | <u>224.610</u>     | <u>451.275</u> |

#### 4.7 Kapital

|                                                                                                          | u hiljadama dinara |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
|                                                                                                          | <u>2014.</u>       | <u>2013.</u>     |
| Akcijski kapital                                                                                         | 41.411             | 41.411           |
| 1. Osnovni kapital                                                                                       | 41.411             | 41.411           |
| 2. Neuplaćeni upisani kapital                                                                            | 0                  | 0                |
| Zakonske rezerve                                                                                         | 8.833              | 8.833            |
| Statutarne i druge rezerve                                                                               | 126.710            | 118.711          |
| 3. Rezerve                                                                                               | <u>135.543</u>     | <u>127.544</u>   |
| Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 1.157.242          | 1.157.242        |
| 4. Revalorizacione rezerve                                                                               | <u>1.157.242</u>   | <u>1.157.242</u> |
| Neraspoređeni dobitak ranijih godina                                                                     | 35.853             | 53.171           |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 23.913    | 35.854    |
| 5. Neraspoređeni dobitak            | 59.766    | 89.025    |
| Gubitak ranijih godina              |           | 0         |
| Gubitak tekuće godine               | 0         | 0         |
| 6. Gubitak                          | 0         | 0         |
| Ukupno kapital:                     | 1.393.962 | 1.415.222 |
| Otkupljene sopstvene akcije         | 0         | 0         |
| Kapital:                            | 1.393.962 | 1.415.222 |

Upisan i uplaćen kapital Društva registrovan u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine. Kapital upisan u Registar privrednih subjekata u valuti nije usklađen sa kapitalom u poslovnim knjigama koji iznosi 41.411 hiljada dinara. Društvo nije održalo vrednost kapitala jer nije povećalo osnovni kapital po osnovu revalorizacionih rezervi formiranih 31.12.2003. godine.

Kapital se sastoji od 414.110 komada akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 31.12.14. godine bila je sledeć:

| Naziv                                        | Broj akcija | Učešće % |
|----------------------------------------------|-------------|----------|
| North Sea Finance                            | 103,274.00  | 24.94    |
| Vojvođanska banka AD Novi Sad- kastodi račun | 95,338.00   | 23.02    |
| P.A.T. Inženjering doo Opovo                 | 37,716.00   | 9.11     |
| Planum Invest doo Beograd                    | 28,400.00   | 6.86     |
| Invstmentpro konsalting                      | 12,475.00   | 3.01     |
| Komercijalna banka ad- kastodi račun         | 3,880.00    | 0.94     |
| Fizička lica                                 | 128,701.00  | 31.08    |
| Ostala pravna lica                           | 2,190.00    | 0.52     |
| Zbirni kastodi račun                         | 2,136.00    | 0.52     |
| Ukupno:                                      | 414,110.00  | 100.00   |

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2014.godine rezerve su se povećale za iznos od 4.144 hiljada dinara. i umanjile za ispravku revalorizacije 60 hiljada. Dobit prethodnih godina smanjila se za 53.171 hiljada dinara po odluci Skupštine od 30.06.2014. raspodelom na dividende 45.112 hiljada dinara, u rezerve 4.144, prenos revalorizacije iz 2003. i druge rezerve 3.915 hiljade dinara.

#### 4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

|                                                       | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 1.100        | 5.846        |
|                                                       | <u>1.100</u> | <u>5.846</u> |

Dugoročne obaveze:

u hiljadama dinara

|                                                            | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital                | 0              | 0              |
| Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima           |                | 331.621        |
| Obaveze prema ostalim povezanim licima                     | 0              | 0              |
| Dugoročni po emitovanim HOV u periodu dužem od godinu dana | 0              | 0              |
| Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji                       | 53.395         | 87.225         |
| Dugoročni krediti i zajmovi u inost.Planum Cypros          | 307551         | 0              |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga                     | 0              | 0              |
| Ostale dugoročne obaveze                                   | <u>173.937</u> | <u>0</u>       |
|                                                            | <u>534.883</u> | <u>418.846</u> |

Pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2014:

Dugoročni kredit od **Fonda za razvoj** dobijen je 07.06.2010. godine sa rokom vraćanja do 30.06.2016. godine, a po Ugovoru broj 19892/2010 godine u iznosu od 1.091.584,31 Eura sa rokom vraćanja od 5 godina i kamatnom stopom od 4,5% na godišnjem nivou u iznosu od 130.316,91 Euro. Do 31.12.2014. godine otplaćeno je 16 rata u ukupnom iznosu sa kamatom 852.724,22 Eura. Ostatak od 6 rata u iznosu od 369.176,97 Eura dospeva:

- Do 31.12.2015. 4 rate po 61.529,50 sa kamatom, ukupno 246.118,00
- Do 30.06.2016. 2 rate po 61.529,50 sa kamatom, ukupno 123.059,00

Iznos duga na dugoročnim kreditima iskazan za 2016. godinu u iznosu 123.059,00 Eura, u dinarskoj protivvrednosti iznosi 14.643 hiljada dinara.

Založno obezbeđenje je dvorišna zgrada u Zemunu, 22.oktobra br.15 i remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima.

**Napomene uz finansijske izveštaje** sa 31.12.2014.



Dugoročni kredit kod **Credit Agricole** banke dobijen je 27.11.2013. godine, Ugovor br.471-0700161.8 u okviru kreditne linije 420-1900278.5 na iznos od 500.000 Eura sa rokom vraćanja do 27.11.2017. godine i grejs periodom od 6 meseci i kamatnom stopom od 4,08 % na godišnjem nivou. Stanje kredita 31.12.2014 iznosi 405.517,11 eur, bez kamate i dospeva:

- U 2015. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 130.140,11 Eura.
- U 2016. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 135.106,44 Eura.
- U 2017. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 140.270,46 Eura.

Iznos duga na ovom dugoročnom kreditu za 2016 i 2017. godinu je 275.376,04 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 33.309 hiljada dinara. Kao kreditno obezbeđenje data je jedna menica, pored obezbeđenja kreditne linije 420-1900278.5 (hipoteka na zemljište i hotel „Planum“ na Zlatiboru i 3 menice).

Zaduženja po osnovu primljenih pozajmica:

|                                                  |                     |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| Ratko Mitrović Dedinje-pozajmica iz 2010. godine | 5,443               |
| <b>Ukupno</b>                                    | <u><u>5,443</u></u> |

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

u hiljadama dinara

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| Ratko Mitrović niskogradnja | 126.872               |
| PZP Beograd                 | 8.879                 |
| Unogradnja                  | 1.950                 |
| Minelinženjering            | 5.215                 |
| Inter kop                   | 1.106                 |
| Ratko Mitrović Konstruktor  | 23.880                |
| Ostali                      | <u>6.035</u>          |
| <b>Ukupno</b>               | <u><u>173.937</u></u> |

#### 4.9 Kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

|                                                               | <u>2014.</u>          | <u>2013.</u>          |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji                        | 604.315               | 81.853                |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu                  | 338.683               | 194.892               |
| Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine | 44.078                | 0                     |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze                        | <u>0</u>              | <u>15.595</u>         |
| <b>U k u p n o</b>                                            | <u><u>987.076</u></u> | <u><u>292.340</u></u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

**Obaveza po kratkoročnim kreditima** u zemlji na dan **31.12.2014.** godine iznosi **598.090** hiljada dinara prikazana kroz sledeća zaduženja :

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.500908 od 15.08.2014 godine u iznosu od 94.334.hiljade dinara, sa rokom vraćanja 31.07.2015. godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Aauto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskim situacijama br.30,32,34,35,36,37,38,39 u iznosu od 104.816 hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.506678 od 01.10.2014 godine u iznosu od 53.988.hiljade dinara, sa rokom vraćanja 01.10.2015. godine. Obezbeđenje - založeno potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.40 u iznosu od 59.977. hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.526362 od 14.11.2014 godine u iznosu od 155065.hiljada dinara, sa rokom vraćanja 01.10.2015. godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.41 u iznosu od 172.294 hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Unikredit banke, Ugovor br.P 2644/14 od 21.11.2014 godine. odobrena kreditna linija po tranšama. **Prva tranša** iskorišćena 08.12.2014. godine u iznosu od 144.528.hiljada dinara, sa rokom vraćanja 12.10.2015 godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.42 u iznosu od 144.528 hiljada dinara.**Druga tranša** iskoršćena 12.12.2014. godine u iznosu od 147.314 hiljada dinara, sa rokom vraćanja 11.11.2015. godine. Obezbeđenje - založeno potraživanje od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.43 u iznosu od 147.314 hiljada dinara.

NAPOMENA: Zaloga potraživanja je izvršena po osnovu izvedenih radova, overenih i uz saglasnost Ministarstva ista će biti naplaćena od Ministarstva građevine, saobraćaja i infrastrukture kao dužnika.

**Kratkoročni kredit** od Credit Agricol banke u okviru kreditne linije za dozvoljeni minus iskorišćeno u iznosu od 7.564 hiljade dinara. sa rokom vraćanja 31.07.2015 godine.

**Kratkoročni kredit** od Credit Agrikol banke, Ugovor br.420-2917.3 u okviru kreditne linije 420 1900278.5 od 19.05.2014 godine. u iznosu od 260.hiljada EURa, sa rokom vraćanja devet meseci i grejs periodo od tri meseca.Stanje glavnog duga bez kamate iznosi 146 hiljada EURa,din.protivvrednost 17.650 hiljada dinara.

**Obaveza po kratkoročnim kreditima u inostranstvu** na dan **31.12.2014.** godine. iznosi 2.800. hiljada EURa /din.protivvrednosti **338.683** hiljada dinara./ prikazana kroz sledeća zaduženja :

**Kratkoročni kredit** od FBME banke Kipar odobren 03.07.2014.godine. u iznosu od 800 hiljada EURa /din.protivv.96.767 diljada din./ sa rokom vraćanja 28.06.2015. godine. U momentu sastavljanja ovog izveštaja kredit je otplaćen u celosti.

**Kratkoročni kredit** od MDM banke ,Ugovor br.10208/14986 odobren 25.06.2014. godine. u iznosu od 1.milion EURa /din.protivvr.120.958 hiljada din./ sa rokom vraćanja 14.07.2015.godine.

**Napomene uz finansijske izveštaje** sa 31.12.2014.

**Kratkoročni kredit** od MDM banke Ugovor 10208/14986 odobren 03.11.2014.godine.u iznosu od 1.milion EURa /din.protivv.120.958 hiljada din./ sa rokom vraćanja 30.12.2015. godine.

**Deo dugoročnih kredita** koji su dospeli za otplatu u 2015. godini u ukupnom iznosu od **44.078** hiljade dinara odnosi se na kredite:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, dve rate u iznosu od 130.140,11 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 15.742 hiljada dinara.
- **Fond za razvoj**, četiri rate u iznosu od 234.270,03 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 28.337 hiljada dinara.

Kratkoročni zajmovi primljeni su u ukupnom iznosu od **6.225** hiljade dinara od:

- North Sea Finance, iznosu 5.400 hiljada dinara
- Planum Invest, iznosu 825 hiljada dinara

#### 4.10 Obaveze iz poslovanja

u hiljadama dinara

|                                                   | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije              | 486.278          | 1.002.843        |
| Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji | 0                | 147.945          |
| Dobavljači u zemlji                               | 1.352.303        | 933.404          |
| Dobavljači u inostranstvu                         | 3.784            | 19.489           |
| Ostale obaveze iz poslovanja                      | 0                | 0                |
| Svega :                                           | <u>1.842.365</u> | <u>2.103.681</u> |

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 31.12.2014. godine:

| Naziv                         | Stanje u BS    |
|-------------------------------|----------------|
| Azvrt                         | 484,600        |
| Min.za infrastr.(Ub-Lajkovac) | 0              |
| Planum Cyprus Limited         | 0              |
| Ostali                        | 1,678          |
| Ukupno:                       | <u>486,278</u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje** sa 31.12.2014.

## Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2014. godi

| Naziv                            | Stanje u BS         |
|----------------------------------|---------------------|
| Ading                            | 14,377.00           |
| Atlas Copco                      | 10,180.00           |
| Despotija doo                    | 30,916.00           |
| Dunav grupa agregati Novi Sad    | 10,882.00           |
| Elingzo Beograd                  | 15,588.00           |
| Erozija PD AD Valjevo            | 11,627.00           |
| Ertrack                          | 6,592.00            |
| Lafarge BFC doo                  | 28,012.00           |
| NIS Gasprom neft                 | 78,033.00           |
| Peštan doo                       | 25,154.00           |
| PZP Beograd AD                   | 57,958.00           |
| Ratko Mitrović niskogradnja      | 37,843.00           |
| Sava kop doo                     | 30,383.00           |
| Simkop YU                        | 15,290.00           |
| Teknoxgroup Srbija doo           | 11,062.00           |
| Unogradnja VV doo                | 43,438.00           |
| Wirtgen Srbija doo               | 91,723.00           |
| DDOR Novi Sad                    | 13,241.00           |
| C&LC Group doo                   | 29,623.00           |
| Metalfer Steelmill               | 30,056.00           |
| Hidro baza                       | 21,907.00           |
| Integral kop                     | 13,120.00           |
| Direkcija za izgradnju S. Pazova | 78,516.00           |
| Kamen I pesak                    | 29,704.00           |
| Metalfer D.O.O.                  | 14,803.00           |
| Putevi Užice                     | 48,585.00           |
| Savremena gradnja Dumača         | 20,363.00           |
| Unipromet                        | 126,317.00          |
| ostali                           | 410,794.00          |
| <b>Ukupno</b>                    | <b>1,356,087.00</b> |

Društvo je na kraju poslovne godine usaglasilo svoje obaveze po primljenim kreditima od banaka,uzete zajmove od pravni h lica,zadržane depozite po podizvođačkim ugovorima.Obaveze prema dobavljačima za osnovna i obrtna sredstva društvo je usaglasilo 95% od ukupno iskazanih obaveza u bilansu stanja.

**4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR**

u hiljadama dinara

|                                                                          | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.              | 71.361       | 51.926       |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog          | 8.197        | 6.623        |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog      | 16.501       | 15.080       |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca              | 14.840       | 13.564       |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju                       | 0            | 0            |
| Obaveze za por. i doprin. na teret zaposlen. koje se refundir.           | 0            | 0            |
| Obaveze za por. i doprin. na teret poslodavca. koje se refundir.         | 0            | 0            |
| 1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada                             | 110.899      | 87.193       |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja                         | 42.405       | 0            |
| Obaveze za dividende                                                     | 62.896       | 19.272       |
| Obaveze za učešće u dobitku                                              | 0            | 0            |
| Obaveze prema zaposlenima                                                | 3.225        | 6.468        |
| Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora                      | 569          | 652          |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima                    | 666          | 769          |
| Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine | 0            | 0            |
| Obaveze za kratkoročna rezervisanja                                      | 0            | 0            |
| Ostale obaveze                                                           | 2.585        | 1.540        |
| 2. Druge obaveze                                                         | 112.346      | 28.701       |
| Svega (1+2):                                                             | 223.245      | 115.894      |

**4.12 Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ragrađenja**

u hiljadama dinara

|                                                                        | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. Obaveze za PDV                                                      | 0            | 0            |
| Obaveze za porez iz rezultata                                          | 333          | 6.808        |
| Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova | 7.520        | 0            |
| Obaveze za doprinose koji terete troškove                              | 447          | 861          |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine                    | 0            | 0            |
| 2. Obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine                  | 8.300        | 8.463        |

|                                        |                    |                    |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Unapred obračunati troškovi            | 235782             | 373.990            |
| Unapred naplaćeni prihodi              | 100                | 29                 |
| Ostala pasivna vremenska razgraničenja | 17.578             | 6.201              |
| 3. Pasivna vremenska razgraničenja     | <u>253.460</u>     | <u>380.220</u>     |
| <br>Svega (1+2+3):                     | <br><u>261.760</u> | <br><u>387.889</u> |

#### 4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

|                                                        | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika | <u>100.438</u> | <u>114.518</u> |
|                                                        | <u>100.438</u> | <u>114.518</u> |

Ukupno odložene poreske obaveze iznose 100.438 hiljada dinara, a odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

### 5. POZICIJE BILANSA USPEHA

#### 5.1 Poslovni prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                       | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje robe               | 38.938           | 10.907           |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 4.751.645        | 4.474.487        |
| Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 4.965            | 11.285           |
| Povećanje vrednosti zaliha učinaka    | 0                | 0                |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka    | 0                | 0                |
| Ostali poslovni prihodi               | <u>60.565</u>    | <u>19.702</u>    |
|                                       | <u>4.856.113</u> | <u>4.516.381</u> |

##### 5.1.1. Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje robe u iznosu od 38.938 hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 1.254 hiljade dinara, prihode od usluga restorana „Venecija“ u iznosu od 29.177 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 4.040 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 436 hiljada dinara i ostali prihodi u iznosu od 4.031 hiljade dinara.

**5.1.2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga 4.751.645 hiljada dinara**

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 4.117.216 hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od 326.942 hiljada dinara, i to 206.508 hiljada dinara odnosi na Gradnju „Brđani“, na Gradnju „Lajkovac“ 83.279 hiljada dinara i Gradnju „Beograd“ 34.155 hiljada dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Beograd“ u iznosu od 1.157.821 hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji aerodromske piste, aerodrom „Nikola Tesla“- Surčin, petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Ub-Lajkovac u iznosu od 1.064.541 hiljade dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Brđani“ u iznosu od 1.370.463 hiljada dinara.
- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 60.216 hiljada dinara.
- Prihode od ostalih usluga u iznosu od 112.582 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u iznosu od 634.429 hiljade dinara odnose se na:

- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 36.442 hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih Planum Cyprus-u u iznosu od 595.541 hiljada dinara.
- Prihode od prodaje materijala u Maroku u iznosu od 2.446 hiljada dinara

**5.1.3. Drugi poslovni prihodi**

Drugi poslovni prihodi u iznosu od 60.565 hiljada dinara odnose se na: zakup opreme u Maroku u iznosu od 1.857 hiljada dinara, prihode od davanja u zakup opreme podizvođačima (Ratko Mitrović, PZP beograd) u iznosu od 51.197 hiljade dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 6.698 hiljade dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu u Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 813 hiljada dinara

**5.2 Poslovni rashodi**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                        | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Nabavna vrednost prodane robe                          | 17.525           | 5.860            |
| Troškovi materijala                                    | 1.753.479        | 1.100.854        |
| Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 817.739          | 723.529          |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja                   | 184.488          | 173.949          |
| Ostali poslovni rashodi                                | 2.024.828        | 2.271.211        |
| Prihodi od aktiviranja učinaka I robe                  | -4.965           | 0.00             |
|                                                        | <u>4.793.094</u> | <u>4.275.403</u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

**5.2.1 Troškovi materijala**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.14

|                                                | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Nabavka materijala                             | 0                | 0                |
| Troškovi materijala za izradu                  | 1.251.461        | 676.017          |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog)        | 3.131            | 109.964          |
| Troškovi goriva i energije                     | 434.123          | 314.873          |
| Troškovi rezervnih delova                      | 46.261           | 0                |
| Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara | 18.503           | 0                |
|                                                | <u>1.753.479</u> | <u>1.100.854</u> |

**5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                            | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)                                   | 629.750        | 571.443        |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 115.461        | 103.636        |
| Troškovi naknada po ugovoru o delu                                         | 1.924          | 644            |
| Troškovi naknada po autorskim ugovorima                                    | 0              | 0              |
| Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima           | 30.025         | 7.150          |
| Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora/zakupi/         | 8.900          | 7.268          |
| Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora | 5.414          | 6.625          |
| Ostali lični rashodi i naknade                                             | 26.265         | 26.763         |
|                                                                            | <u>817.739</u> | <u>723.529</u> |

Troškovi zakupa stanova u iznosu od 8.900 hiljada dinara se odnose na: Gradnju „Brđani“ u iznosu 6.062 hiljada dinara i Gradnju „Lajkovac“ 2.753 hiljada dinara i Turi.Agencija 85 hiljada dinara .

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 26.265 hiljada dinara odnose se na: troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 4.456 hiljada dinara, troškove prevoza u iznosu od 21.420 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 201 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 188 hiljada dinara.



### 5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 31.12.2014. godine iznose 183.388 hiljade dinara (u 2013. godini 168.104 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

| Naziv                                              | Stopa %     |
|----------------------------------------------------|-------------|
| Građevinski objekti                                | 1,30-2,50   |
| Asfaltne baze                                      | 10,00-15,00 |
| Proizvodne mašine                                  | 5,00        |
| Silos i za cement                                  | 6,75        |
| Teretna vozila, guseničari, bageri i ostala oprema | 5,00-15,00  |
| Automobili i autobusi                              | 10,00-15,00 |
| Kompresori                                         | 16,44-30,00 |
| Računarska oprema                                  | 20,00-30,00 |
| Kancelarijska oprema i nameštaj                    | 10,00-15,00 |

### 5.2.4 Ostali poslovni rashod

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                          | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka        | 1.483.257        | 1.624.441        |
| Troškovi transportnih usluga             | 219.394          | 224.495          |
| Troškovi usluga održavanja               | 20.476           | 17.711           |
| Troškovi zakupnina                       | 134.861          | 35.137           |
| Troškovi sajmovi                         | 0                | 0                |
| Troškovi reklame i propagande            | 1.053            | 1.541            |
| Troškovi istraživanja                    | 0                | 0                |
| Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju | 0                | 0                |
| Troškovi ostalih usluga                  | 35.772           | 11.869           |
| 1. Troškovi proizvodnih usluga           | <u>1.894.813</u> | <u>1.915.194</u> |
| Troškovi neproizvodnih usluga            | 36.456           | 247.134          |
| Troškovi reprezentacije                  | 3.804            | 5.897            |
| Troškovi premije osiguranja              | 28.171           | 12.977           |
| Troškovi platnog prometa                 | 40.504           | 45.481           |
| Troškovi članarina                       | 366              | 324              |
| Troškovi poreza                          | 13.765           | 9.372            |
| Troškovi doprinosa                       | 0                | 0                |
| Ostali nematerijalni troškovi            | 7.949            | 34.832           |
| 2. Nematerijalni troškovi                | <u>130.015</u>   | <u>356.017</u>   |
| Svega (1+2):                             | <u>2.024.828</u> | <u>2.271.211</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od 1.483.257 hiljada dinara odnose i se na: troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 514.325, autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac 262.284, aerodromske piste aerodroma „Nikola Tesla“- Surčin u iznosu od 37.069, obilaznice oko Beograda-Batajnica 633.729 i drugim projektima u zemlji u iznosu od 35.850 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 219.394 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 172.066 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 42.264 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 5.064 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od 138.861 hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, pumpi i ostalog) od firme YU Keops, Gradnja kop, Sava kop, Simkop, Peking, Unogradnja, Ingrad, Dokaserb, PZP Beograd u iznosu od 81.205 hiljada dinara na Gradnji „Brđani“, zakup opreme Gradnja Lajkovac 19.679 hiljada dinara, zakup poreme B.Gradnja-Batajnica 18.471 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Brđani“ u iznosu od 874 hiljade dinara po Ugovorima: br.1326 Krsmanović od 08.08.2012. u iznosu od 163 hiljade dinara, br.1298 Stankić od 17.05.2013. u iznosu od 263 hiljade dinara, br.1970 Bradonjić od 18.12.2012. u iznosu od 448 hiljade dinara i zakup zemljišta Beogradska Gradnja –Železnik po ugovoru Zemlj.Zadruga PKB 1.563 hiljade dinara.
- Zakup poslovnog prostora od firme „Nami“, autoput za Novi Sad 217, Zemun, a po Ug.o izvođenju građevinskih radova LOT A1, petlja Batajnica u iznosu od 1.322 hiljada dinara, odnosno 900 Eura na mesečnom nivou, a po Ug. 2517 od 01.11.2013. godine
- Zakup poslovnog prostora od firme „Central“ AD u stečaju, Beograd-Zemun, Glavna 10 za korišćenje restorana „Venecija“ u ulici Kej oslobođenja 6 u iznosu od 4.098 hiljade dinara, odnosno 2.400 Eura sa PDV-om na mesečnom nivou.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 35.772 hiljada dinara odnose se na: pansionerske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 26.803 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 8.820 hiljade dinara i ostale u iznosu od 149 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od 130.015 hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 40.260 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od 28.171 hiljada dinara, troškove platnog prometa u iznosu od 40.504 hiljada dinara, troškove poreza i sudske troškove u iznosu od 20.714 hiljade dinara i druge troškove u iznosu od 366 hiljade dinara.

### 5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                              | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica                      | 27.325         | 2.000         |
| Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica                                | 0              | 0             |
| Prihodi od kamata (od trećih lica)                                           | 16.405         | 10.544        |
| Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)                               | 51.482         | 13.976        |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)             | 21.682         | 6.352         |
| Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata | 0              | 0             |
| Ostali finansijski prihodi                                                   | 0              | 0             |
|                                                                              | <u>116.894</u> | <u>32.872</u> |

Prihodi od kamata u iznosu od 14.405 hiljada dinara odnose se na kamate na sredstva po tekućim računima banaka.

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od 73.164 hiljada dinara odnose se na: prihode od kursnih razlika po potraživanjima i obavezama izraženim u stranoj valuti i deviznim računima.

### 5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                              | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima          | 0              | 0             |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima            | 0              | 0             |
| Rashodi kamata (prema trećim licima)                                         | 81.854         | 64.493        |
| Negativne kursne razlike (prema trećim licima)                               | 53.825         | 30.104        |
| Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)             | 10.734         | 1.406         |
| Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata | 0              | 0             |
| Ostali finansijski rashodi                                                   | 0              | 0             |
|                                                                              | <u>146.413</u> | <u>96.003</u> |

Rashodi kamata na dan 21.12.2014. godine u iznosu od 81.854 hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 12.113 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 18.529 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 8.475 hiljada dinara i rashodi kamata po sudskim presudama 42.737 hiljada dinara.

## 5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                                                                                        | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme                                                              | 1.117         | 8.552         |
| Dobici od prodaje bioloških sredstava                                                                                                  | 0             | 0             |
| Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti                                                                                        | 0             | 0             |
| Dobici od prodaje materijala                                                                                                           | 0             | 1.383         |
| Viškovi                                                                                                                                | 7             | 0             |
| Naplaćena otpisana potraživanja                                                                                                        | 5.596         | 8.152         |
| Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata | 0             | 0             |
| Prihodi od smanjenja obaveza                                                                                                           | 69.081        | 45.369        |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja                                                                             | 2.831         | 0             |
| Ostali nepomenuti prihodi                                                                                                              | 11.978        | 3.208         |
| 1. Ostali prihodi                                                                                                                      | <u>90.610</u> | <u>66.664</u> |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine                                                                                       | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| 2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine                                                                                           | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| Svega (1+2):                                                                                                                           | <u>90.610</u> | <u>66.664</u> |

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 1.117 hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stana- sam.hotel od strane zaposlenog Drecun Slobodana.

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu 5.596 hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja od kupca PZP Beograd AD (Bačka Topola) u iznosu od 4.686 hiljada dinara i ostala u iznosu od 910 hiljada dinara.

## 5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014.

|                                                                                                 | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 9              | 106.654        |
| Naknada štete po sud.presudama                                                                  | 79.548         | 0              |
| Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti                               | 0              | 0              |
| Gubici od prodaje materijala                                                                    | 0              | 0              |
| Manjkovi                                                                                        | 9              | 6.764          |
| Ostali nepomenuti rashodi                                                                       | 6.218          | 2.309          |
| 1. Ostali rashodi                                                                               | <u>85.784</u>  | <u>115.727</u> |
| Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju             | 0              | 1.760          |
| Obezvredjenje zaliha materijala i robe                                                          | 1.102          | 13.867         |
| Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana                                 | 15.539         | 89.366         |
| Obezvredjenje ostale imovine                                                                    | 0              | 0              |
| 2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine                                                       | <u>16.641</u>  | <u>104.993</u> |
| Svega (1+2):                                                                                    | <u>102.425</u> | <u>220.720</u> |

## 5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                     | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Dobitak pre oporezivanja         | <u>16.720</u> | <u>23.791</u> |
| 2. Gubitak pre oporezivanja         | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| 3. Poreski rashodi perioda          | 6886          | 7.149         |
| 4. Odloženi poreski rashodi perioda | 0             | 0             |
| 5. Odloženi poreski prihodi perioda | <u>14.079</u> | <u>19.211</u> |
| Neto dobitak (1-3-4+5):             | <u>23.913</u> | <u>35.853</u> |

## 5.8 Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Društvo vodi više sudskih sporova u zemlji za naplatu potraživanja među kojima je najznačajnija tužba koja se vodi protiv "Mostogradnje", Beograd u iznosu od 1.945.448,34 Eur-a za troškove na gradilištu Settat u Maroku, tužba protiv "Mostogradnja", Beograd u iznosu od 386.388,47 Eur-a za troškove na gradilištu Agadir u Maroku

---

 Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2014. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

| Naziv                                        | Iznos   |
|----------------------------------------------|---------|
| "Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)      | 236.047 |
| "Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)    | 47.166  |
| "Direkcija za izgradnju grada Niša", Niš     | 2.166   |
| "Minel kontaktne mreže", Beograd             | 7.756   |
| "Ministarstvo odbrane Morava-lađevci-Beograd | 17.502  |
| "PZP Beograd", (Ub-Lajkovac) Beograd         | 21.998  |
| "PZP Beograd", (B.Topola) Beograd            | 17.650  |
| "Borovica transport", Ruma                   | 45.301  |
| " Zeleznice Srbije                           | 4.500   |
| Ostale tužbe                                 | 4.258   |
| Ukupno:                                      | 404.354 |

---

 Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2014. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

| Naziv                                     | Iznos  |
|-------------------------------------------|--------|
| DP "Žit", Beograd                         | 1.210  |
| JKP "Gradska čistoća", Beograd            | 13.291 |
| "Time Tours", Šid                         | 1.106  |
| Spor za naknadu štete radniku-Kolić Ramiz | 2.633  |
| "Elektrodistribucija", Užice              | 851    |
| "Srbija vode", Beograd                    | 511    |
| "Elektrodistribucija", Ruma               | 1.327  |
| "La Fantana", Beograd                     | 292    |
| ZZ "PKB Čukarica", Beograd                | 1.558  |
| "Fabrika maziva FAM", Kruševac            | 337    |
| "Dunav osiguranje", Užice                 | 2.240  |
| Ostali                                    | 735    |
| Svega :                                   | 26.091 |

---

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima i izdate garancije po sledećim osnovama:

1. Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteka I reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 100.000 hiljada dinara.
2. Dvorišna zgrada u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od 150.000 hiljada dinara.
3. Hotel „Planum“ i zemljište na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur.
4. Pregled izdatih garancija :

| Broj Ugovora     | Namena                                                                                 | Iznos          | Datum dospeća | Dodatno obezbeđenje                  |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| 425-0110451.0    | garancija Aerodrom Nikola Tesla za otklanjanje nedostataka u gar.roku                  | 4,063,373.20   | 24-Jul-2015   |                                      |
| 425-011229.0     | garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje                                     | 30,537,696.65  | 2-Feb-2015    |                                      |
| 425-0106574.3    | garancija za povraćaj primljenog avansa, koridor Ub-Lajkovac                           | 114.435.534,21 | 31-Dec-2014   | 150,000.00 € depozit                 |
| 425-0109521.9    | garancija za dobro izvršenje posla-koridor Ub-Lajkovac                                 | 140,000,000.00 | 31-Jan-2015   | 1,250,000.00 \$ depozit              |
| 425-0107942.6    | garancija za dobro izvršenje posla, grad Niš                                           | 631,801.50     | 18-Apr-2015   |                                      |
| 425-0110038.7    | garancija za dobro izvršenje posla rulna staza A: E spojnica, aerodrom "Nikola Tesla". | 12,257,593.29  | 15-Aug-2019   | 106,000 EUR                          |
| 700761-000802/TP | tenderska garancija-rekonsrukcija tunela u Crnoj Gori-LOT1                             | 50,000.00 €    | 31-Dec-2014   |                                      |
| 700761-000803/TP | tenderska garancija-rekonsrukcija tunela u Crnoj Gori-LOT2                             | 25,000.00 €    | 31-Dec-2014   |                                      |
| 700761-000788/TP | garancija za dobro izvršenje posla Golubac                                             | 229,381.63 €   | 30-Jan-2016   |                                      |
| 425-0111944.4    | tenderska garancija-rekonstrukcija Niš                                                 | 780,000.00     | 15-Mar-2015   |                                      |
| L/G 111005/12    | garancija za uredno plaćanje obaveza, IATA                                             | 25,000.00 €    | 7-May-2016    | 25.000 € depozit                     |
| LGC 0061/13      | avansna garancija koridor 11, Brđani                                                   | 3,829,083.93 € | 21-Aug-2015   | kontragarancija MDM banke, 10 menica |
| DG-1895/12-5     | garancija za dobro izvršenje posla, koridor 11, Brđani                                 | 4,344,192.17 € | 18-Nov-2015   |                                      |

## 6 DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Promene u 2015 godini odnose se na sledeće:

Potraživanje od kupaca smanjila su se za naplate u 2015. godini u iznosu od 474.521 hiljada dinara od investitora- Aerodrom Nikola Tesla 29.369.hilj.din.,Putevi Srbije Batajnica LOT1 75.595. hilj.din.,Azvirt Beograd 302.435.hilj.dina.,Tvrđava Golubački Grad 10.758 hilja.dinara. Planum Cyprus 24.379 hilj.din.i ostali kupci 32.743 hiljade dinara .Potraživanja od kupaca povećala su se za iznos od 205.589.hiljada dinara i to za potraživanje od Puteva Srbije LOT1 153.458. hilj.dinar. Planum Cyprus 24.782 hiljade dinara i Ratko Mitrovic Konstruktor 27.349.hilj.dinara. Došlo je do zaduženja po osnovu kredita kod banaka u iznosu od 203.076. hiljada dinara. Izmirene su obaveze prema dobavljačima u iznosu od 545.359. hiljada dinara uz novo zaduženje od 332.150 hiljada dinara.Smanjile su se i obaveze prema zaposlenim isplatom zarada za XI i XII mesec za 2014 godinu u iznosu od 137.408. hiljada dinara.

Od gore navedenih 13 datih garancija **povučene su sledeće** garancije i prestale da važe:

Garancija za dobro izvršenje posla Ub Lajkovac br.425-0106574.3 na iznos od 114.435.534,21 dinar,(eur 150.000,00). 31.12.2014.godine

Tenderska garancija br.700761-000802/TP EUR 50.000,00 31.12.2014 godine

Tenderska garancija br.700761-000803/TP EUR 25.000,00 31.12.2014 godine

Tenderska garancija br.425-0111944.4 na 780.000,00 dinara 15.03.2015 godine.

Garancija za povraćaj avansa broj LGC 0061/13 smanjena je za 1,600 hiljada EUR na ime opravdanog avansa.

U međuvremenu **date** su sledeće garancije :

Tenderska garancija br.425-0112508.8 CA izgradnja zvučnih zidova LOT A2 na 34.000,00 EUR

Garancija za otklanjanje nedostataka ,Vojvode Stepe-kanalizacija br.425-0112441.3 ca na 4.682.125,30 din.

Gaeancija za otklanjanje nedostataka ,Vojvode Stepe-Rasveta i ozelenjavanje br.425-0112439.1 ca na 4.512.494,79 dinara.

Garancija za otklanjanje nedostataka, LOTA1 Batajnica, faza 1 br.425-0112369.7 CA na iznos od 43.211.957,02 dinara uz obezbeđenje garancije R.M.Niskogradnja od 35.833.843.00 dinara

Garancija za otklanjanje nedostataka, LOTA1 Batajnica, faza 2 br.425-0112367.0 CA na iznos od 76.728.902,27 dinara uz obezbeđenje garancije R.M.Niskogradnja od 56.520.924.00 dinara.

U Zemunu, 16.03.2015.



**GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2014. GODINU**

## SADRŽAJ

|                                     | Strana |
|-------------------------------------|--------|
| Izveštaj nezavisnog revizora        | 1 – 4  |
| Finansijski izveštaji:              |        |
| - Bilans stanja                     |        |
| - Bilans uspeha                     |        |
| - Izveštaj o ostalom rezultatu      |        |
| - Izveštaj o tokovima gotovine      |        |
| - Izveštaj o promenama na kapitalu  |        |
| - Izveštaj o poslovanju             |        |
| - Napomene uz finansijske izveštaje |        |



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

**Stanišić audit d.o.o.**

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

**SKUPŠTINI AKCIONARA  
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

## **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

### **Izveštaj o finansijskim izveštajima**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Građevinskog preduzeća "Planum" a.d., Beograd - Zemun (u daljem tekstu: Društvo) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine i izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

#### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, 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 odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne iskaze od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled nedozvoljene radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

#### *Mišljenje*

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim aspektima prikazuju finansijsko stanje Građevinskog preduzeća "Planum" a.d. Beograd - Zemun na dan 31. decembra 2014. godine, rezultate poslovanja i tokove gotovine za godinu koja je završena na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

**Stanišić audit d.o.o.**

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

## **SKUPŠTINI AKCIONARA**

**GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

### **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)**

#### **Izveštaj o finansijskim izveštajima (nastavak)**

##### *Skretanje pažnje*

Dodatno skrećemo pažnju na sledeće:

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

- 1) Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteka po osnovu dugoročnog kredita "Fonda za razvoj" za izgradnju Hotela "Planum" na Zlatiboru u iznosu od 100.000 hiljada dinara,
- 2) Hotel "Planum" na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist "Credit Agricole Srbija", Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur.
- 3) Poslovna i dvorišna zgrada u ulici 22. Oktobra broj 15, hipoteka je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambena zgrada u korist "Fonda za razvoj", Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od 150.000 hiljada dinara.

Društvo ima upisanane sledeće garancije:

- Garancija za otklanjanje nedostataka rulna staza A : E spojnice u iznosu od 12.258 hiljada dinara (obezbeđenje 106.000 Eur depozit; datum dospeća 15.08.2019.)
- Garancija za otklanjanje nedostataka produženje rulne staze F Aerodrom u iznosu od 4.063 hiljade dinara (rok dospeća 24.07.2015.)
- Garancija za dobro izvršenje posla proširenje platforme C Aerodrom Nikola Tesla u iznosu od 30.538 hiljada dinara (rok dospeća 02.02.2015.)
- Avansa garancija Ub – Lajkovac u iznosu od 140.000 hiljada dinara (obezbeđenje 1.250.000 Eur depozit; rok dospeća 30.04.2015.)
- Garancija za dobro izvršenje posla Ub - Lajkovac u iznosu od 114.435 hiljada dinara (obezbeđenje 150.000 Eur depozit; rok dospeća 31.12.2014.)
- Garancija za otklanjanje nedostataka grad Niš u iznosu od 632 hiljade dinara (rok dospeća 18.04.2015.)
- Garancija za uredno plaćanje obaveza IATA u iznosu od 25.000 EUR (rok dospeća 07.05.2016.)
- Tenderska garancija rekonstrukcija tunela u Crnoj Gori LOT 1 u iznosu od 50.000 Eur (rok dospeća 31.12.2014.)
- Tenderska garancija rekonstrukcija tunela u Crnoj Gori LOT 2 u iznosu od 25.000 Eur (rok dospeća 31.12.2014.)
- Garancija za dobro izvršenje posla Golubac u iznosu od 229.381,63 Eur (rok dospeća 30.01.2016.)
- Tenderska garancija rekonstrukcija ulica Niš u iznosu od 780 hiljada dinara (rok dospeća 15.03.2015.)
- Garancija za dobro izvršenje posla koridor 11 Brđani u iznosu od 4.344.192,17 Eur (rok dospeća 18.11.2015.)
- Avansna garancija koridor 11 Brđani u iznosu od 3.829.083,93 Eur (rok dospeća 21.08.2015.)



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

**Stanišić audit d.o.o.**

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

**SKUPŠTINI AKCIONARA  
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

### **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)**

#### **Izveštaj o finansijskim izveštajima (nastavak)**

Društvo kod Agencije za privredne registre na dan 31.12.2014.godine ima upisane sledeće zaloge:

- Upisano založno pravo u korist "Societe General Banka Srbije" ad, Beograd po osnovu Privremenih situacija broj 30, 32, 34, 35, 36, 37, 38 i 39 izdatih po osnovu Ugovora o građenju koji je zaveden pod brojem 401-00-327/2010-01 od 02.07.2010. godine sa pripadajućim aneksom – osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi 94.334 hiljada dinara (Pod Zl.br.11679/2014);
- Upisano založno pravo u korist "Societe General Banka Srbije" ad, Beograd po osnovu Privremene situacije broj 40 izdate po osnovu Ugovora o građenju zaključenim sa Ministarstvom građevinarstva, saobraćaja i infrastrukture, Beograd – osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi 53.979 hiljada dinara (Pod zl.br.12621/2014);
- Upisano založno pravo u korist "Societe General Banka Srbije" ad, Beograd po osnovu Privremene situacije broj 41 izdate po osnovu Ugovora o građenju zaključenim sa Ministarstvom građevinarstva, saobraćaja i infrastrukture, Beograd – osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi 155.065 hiljada dinara (Pod Zl.br.16279/2014) i
- Upisano založno pravo u korist "UniCredit Bank Srbija" ad, Beograd po osnovu Privremenih situacija broj 42, 43 i 44 izdate od strane grupe ponuđača AD Putevi, Užice i GP Planum , kao izvođač radova, Ministarstvu građevinarstva, saobraćaja i infrastrukture – osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi 701.634 hiljada dinara (Pod Zl.br.16929/2014).

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 3.16 uz finansijske izveštaje, Društvo posluje sa nedostatkom trajnog kapitala i obrtnih sredstava. Razlog tome je što je proces verifikacije izvedenih radova dugotrajan i komplikovan. Društvo je u toku 2013. i 2014. godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. Rukovodstvo Društva je svesno ove činjenice i planira u narednom periodu da sprovede mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 5.8 uz finansijske izveštaje Društvo vodi više sudski sporova u kojima se pojavljuje i kao tuženik i kao tužilac. Procenjena vrednost sporova u kojima se Društvo javlja kao tužilac iznosi 93.693 hiljada dinara; procenjena vrednost sporova u kojima se Društvo javlja kao tuženik iznosi 141.021 hiljadu dinara. Društvo nije vršilo rezervisanja za sudske sporove jer veruje u pozitivan ishod sporova.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

**Stanišić audit d.o.o.**

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

**SKUPŠTINI AKCIONARA  
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)**

**Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima**

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije ("Sl. glasnik RS", broj 61/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2014. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd, 16.04.2015.

Licencirani ovlašćeni revizor



| Попуњава правно лице – предузетник |                          |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|--------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Матични број                       | 0                        | 7 | 0 | 3 | 1 | 8 | 2 | 3 | Шифра делатности | 4 | 2 | 1 | 1 | ПИБ | 1 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 7 | 7 |
| Назив                              | ЈП „Бланум“ АЗ           |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Седиште                            | Земун, 22 октобар бр. 15 |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |

**БИЛАНС СТАЊА**  
на дан 31.12.2014. године

– у хиљадама динара –

| Група<br>рачуна,<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                 | АОП  | Напомена<br>број | Износ            |                             |                              |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------|
|                           |                                                                                                          |      |                  | Претходна година |                             |                              |
|                           |                                                                                                          |      |                  | Текућа година    | Крајње стање<br>31.12.2013. | Почетно стање<br>01.01.2013. |
| 1                         | 2                                                                                                        | 3    | 4                | 5                | 6                           | 7                            |
|                           | <b>АКТИВА</b>                                                                                            |      |                  |                  |                             |                              |
| 00                        | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                   | 0001 |                  |                  |                             |                              |
|                           | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>                                              | 0002 |                  | 2.259.147        | 2.369.389                   |                              |
| 01                        | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                                | 0003 | 4.1              | 210              | 248                         |                              |
| 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 |                  | 210              | 248                         |                              |
| 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                        | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>       | 0010 | 4.1              | 2.211.520        | 2.330.295                   |                              |
| 020, 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                              | 0011 |                  | 403.923          | 403.923                     |                              |
| 022 и део 029             | 2. Грађевински објекти                                                                                   | 0012 |                  | 904.782          | 920.193                     |                              |
| 023 и део 029             | 3. Постројења и опрема                                                                                   | 0013 |                  | 545.913          | 693.355                     |                              |
| 024 и део 029             | 4. Инвестиционе некретнине                                                                               | 0014 |                  | 42.009           | 42.009                      |                              |
| 025 и део 029             | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                                | 0015 |                  |                  |                             |                              |
| 026 и део 029             | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                            | 0016 |                  | 280.964          | 251.740                     |                              |
| 027 и део 029             | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                                  | 0017 |                  | 3.929            | 5.391                       |                              |
| 028 и део 029             | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                             | 0018 |                  |                  | 13.684                      |                              |
| 03                        | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                                | 0019 |                  |                  |                             |                              |
| 030, 031 и део 039        | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                             | 0020 |                  |                  |                             |                              |
| 032 и део 039             | 2. Основно стадо                                                                                         | 0021 |                  |                  |                             |                              |
| 037 и део 039             | 3. Биолошка средства у припреми                                                                          | 0022 |                  |                  |                             |                              |
| 038 и део 039             | 4. Аванси за биолошка средства                                                                           | 0023 |                  |                  |                             |                              |
| 04, осим 047              | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 0024 | 4.2              | 41.774           | 32.727                      |                              |



| 1                          | 2                                                                                             | 3    | 4   | 5         | 6         | 7 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----------|-----------|---|
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 0025 |     | 31 431    | 32 727    |   |
| 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 |     | 1 296     |           |   |
| 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 |     | 9 047     |           |   |
| 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 |     |           |           |   |
| 05                         | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)                     | 0034 |     | 5 643     | 6 119     |   |
| 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. Потраживања 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 |     | 5 643     | 6 119     |   |
| 288                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 0042 |     |           |           |   |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>       | 0043 |     | 3 085 682 | 2 485 642 |   |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                           | 0044 | 4.3 | 313 964   | 195 166   |   |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 0045 |     | 241 059   | 180 885   |   |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 0046 |     |           |           |   |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 0047 |     |           |           |   |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 0048 |     | 172       | 172       |   |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 0049 |     |           |           |   |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 0050 |     | 72 733    | 14 109    |   |
| 20                         | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)            | 0051 | 4.4 | 2 289 639 | 1 486 548 |   |
| 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 | 4.4 | 172 339   | 142 906   |   |
| 202 и део 209              | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                | 0054 |     |           |           |   |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                         | 0055 |     |           |           |   |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 0056 | 4.4 | 2 111 639 | 1 335 325 |   |
| 205 и део 209              | 6. Купци у иностранству                                                                       | 0057 |     | 5 661     | 8 317     |   |
| 206 и део 209              | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                       | 0058 |     |           |           |   |
| 21                         | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                                       | 0059 | 4.4 | 83 429    | 94 717    |   |
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                         | 0060 | 4.4 | 1 000     | 917       |   |
| 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 |     | 679       | 66 603    |   |



| 1                       | 2                                                                                                                                                     | 3    | 4   | 5         | 6         | 7 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----------|-----------|---|
| 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 |     | 600       |           |   |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                              | 0065 |     | 79        | 66 603    |   |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                       | 0066 |     |           |           |   |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                            | 0067 |     |           |           |   |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                                | 0068 | 4.5 | 172 361   | 190 416   |   |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                                        | 0069 | 4.6 | 40 424    | 17 022    |   |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                    | 0070 | 4.6 | 184 186   | 434 253   |   |
|                         | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)                                                                                       | 0071 |     | 5 344 829 | 4 855 031 |   |
| 88                      | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                                 | 0072 |     |           |           |   |
|                         | ПАСИВА                                                                                                                                                |      |     |           |           |   |
|                         | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)                                    | 0401 | 4.7 | 1 393 962 | 1 415 222 |   |
| 30                      | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)                                                                            | 0402 |     | 41 411    | 41 411    |   |
| 300                     | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                   | 0403 |     | 41 411    | 41 411    |   |
| 301                     | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу                                                                                                          | 0404 |     |           |           |   |
| 302                     | 3. Улози                                                                                                                                              | 0405 |     |           |           |   |
| 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 |     | 135 543   | 127 544   |   |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ                                            | 0414 |     | 1 157 242 | 1 157 242 |   |
| 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 |     | 59 766    | 89 025    |   |
| 340                     | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                               | 0418 |     | 35 853    | 53 172    |   |
| 341                     | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                | 0419 |     | 23 913    | 35 853    |   |
|                         | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                         | 0420 |     |           |           |   |
| 35                      | X. ГУБИТАК (0422 + 0423)                                                                                                                              | 0421 |     |           |           |   |
| 350                     | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                             | 0422 |     |           |           |   |
| 351                     | 2. Губитак текуће године                                                                                                                              | 0423 |     |           |           |   |
|                         | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)                                                                                                      | 0424 | 4.8 | 535 983   | 424 692   |   |
| 40                      | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)                                                                                    | 0425 | 4.8 | 1 100     | 5 846     |   |
| 400                     | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                           | 0426 |     |           |           |   |
| 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 |     | 1 100     | 5 846     |   |
| 405                     | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                            | 0430 |     |           |           |   |
| 402 и 409               | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                       | 0431 |     |           |           |   |



| 1                      | 2                                                                                                                                                       | 3    | 4    | 5         | 6         | 7 |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----------|-----------|---|
| 41                     | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                                                                        | 0432 | 4.8  | 534 883   | 418 846   |   |
| 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 | 4.8  | 53 395    | 87 225    |   |
| 415                    | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                           | 0438 | 4.8  | 307 551   |           |   |
| 416                    | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                               | 0439 |      |           |           |   |
| 419                    | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                             | 0440 | 4.8  | 173 937   | 331 621   |   |
| 498                    | <b>B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                      | 0441 | 4.13 | 100 438   | 114 518   |   |
| 42 до 49<br>(осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>                                                                      | 0442 |      | 3 314 446 | 2 900 599 |   |
| 42                     | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>                                                                 | 0443 | 4.9  | 987 076   | 292 340   |   |
| 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 | 4.9  | 604 315   | 81 853    |   |
| 423                    | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                         | 0447 | 4.9  | 338 683   | 194 891   |   |
| 427                    | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји                                                             | 0448 |      |           |           |   |
| 424, 425,<br>426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                               | 0449 |      | 44 078    | 15 596    |   |
| 430                    | <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                          | 0450 | 4.10 | 486 278   | 1 002 843 |   |
| 43 осим<br>430         | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>                                                                       | 0451 | 4.10 | 1 356 087 | 1 100 838 |   |
| 431                    | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи                                                                                                    | 0452 |      |           |           |   |
| 432                    | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                             | 0453 |      |           |           |   |
| 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 | 4.10 | 1 352 303 | 1 081 349 |   |
| 436                    | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                             | 0457 | 4.10 | 3 784     | 19 489    |   |
| 439                    | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                          | 0458 |      |           |           |   |
| 44, 45 и 46            | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                   | 0459 | 4.11 | 223 245   | 115 894   |   |
| 47                     | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                   | 0460 |      |           |           |   |
| 48                     | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                          | 0461 | 4.12 | 8 300     | 8 463     |   |
| 49 осим<br>498         | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                              | 0462 | 4.12 | 253 460   | 380 221   |   |
|                        | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br/>(0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |      |           |           |   |
|                        | <b>Б. УКУПНА ПАСИВА<br/>(0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                                                                                      | 0464 |      | 5 344 829 | 4 855 031 |   |
| 89                     | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                            | 0465 |      |           |           |   |

у Земуну  
 дана 16.03 2015 године



[Signature]  
 Законски заступник



| Попуњава правно лице – предузетник |                         |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Матични број                       | 0                       | 7 | 0 | 3 | 1 | 8 | 2 | 3 | Шифра делатности | 4 | 2 | 1 | 1 | ПИБ | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 7 | 7 |
| Назив                              | ЈП „Бланум“ А2          |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Седиште                            | Земун, 22 Октобра бр.15 |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01 до 31.12 2014. године

– у хиљадама динара –

| Група<br>рачуна,<br>рачун    | ПОЗИЦИЈА                                                                                                | АОП  | Напомена<br>број | Износ         |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------|---------------------|
|                              |                                                                                                         |      |                  | Текућа година | Претходна<br>година |
| 1                            | 2                                                                                                       | 3    | 4                | 5             | 6                   |
|                              | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                    |      |                  |               |                     |
| 60 до<br>65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)                                               | 1001 | 5.1              | 4 851 148     | 4 516 381           |
| 60                           | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> (1003 + 1004 +<br>1005 + 1006 + 1007 + 1008)                          | 1002 | 5.1.1            | 389 38        |                     |
| 600                          | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним<br>правним лицима на домаћем тржишту                     | 1003 |                  |               |                     |
| 601                          | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним<br>правним лицима на иностраном тржишту                  | 1004 |                  |               |                     |
| 602                          | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним<br>правним лицима на домаћем тржишту                       | 1005 |                  |               |                     |
| 603                          | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним<br>правним лицима на иностраном тржишту                    | 1006 |                  |               |                     |
| 604                          | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                           | 1007 | 5.1.1            | 38.938        |                     |
| 605                          | 6. Приходи од продаје робе на иностраном<br>тржишту                                                     | 1008 |                  |               |                     |
| 61                           | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И</b><br><b>УСЛУГА</b> (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 +<br>1015) | 1009 | 5.1.2            | 4.751 645     | 4 496 679           |
| 610                          | 1. Приходи од продаје производа и услуга<br>матичним и зависним правним лицима на<br>домаћем тржишту    | 1010 |                  |               |                     |
| 611                          | 2. Приходи од продаје производа и услуга<br>матичним и зависним правним лицима на<br>иностраном тржишту | 1011 |                  |               | 3 371               |
| 612                          | 3. Приходи од продаје производа и услуга<br>осталим повезаним правним лицима на домаћем<br>тржишту      | 1012 |                  |               |                     |
| 613                          | 4. Приходи од продаје производа и услуга<br>осталим повезаним правним лицима на<br>иностраном тржишту   | 1013 |                  |               |                     |



| 1                       | 2                                                                                                           | 3    | 4     | 5         | 6         |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----------|-----------|
| 614                     | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                                 | 1014 | 5.12  | 4 117 216 | 3 080 706 |
| 615                     | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                      | 1015 | 5.12  | 634 429   | 1 412 602 |
| 64                      | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                                               | 1016 |       |           |           |
| 65                      | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                                  | 1017 | 5.13  | 60 565    | 19 702    |
|                         | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                        |      |       |           |           |
| 50 до 55, 62 и 63       | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b> | 1018 | 5.2   | 4 793 094 | 4 275 403 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                            | 1019 | 5.2   | 17 525    | 5 860     |
| 62                      | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                    | 1020 | 5.2   | 4 965     |           |
| 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 | 5.2.1 | 1 319.356 | 1.100 854 |
| 513                     | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                              | 1024 | 5.2.1 | 434 123   |           |
| 52                      | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                                 | 1025 | 5.2.2 | 817 739   | 723 529   |
| 53                      | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                           | 1026 | 5.2.4 | 1 894 813 | 1 915 194 |
| 540                     | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                   | 1027 | 5.2.3 | 183 388   | 168 104   |
| 541 до 549              | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                          | 1028 |       | 1 100     | 5 845     |
| 55                      | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                  | 1029 | 5.2.4 | 130 015   | 356 017   |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                                | 1030 |       | 58 054    | 240 978   |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                                | 1031 |       |           |           |
| 66                      | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                          | 1032 | 5.3   | 116 894   | 32 872    |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)           | 1033 |       | 27 325    | 2 000     |
| 660                     | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                  | 1034 |       | 27 325    |           |
| 661                     | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                    | 1035 |       |           |           |
| 665                     | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                             | 1036 |       |           | 2 000     |
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                               | 1037 |       |           |           |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                      | 1038 |       | 16 405    | 10 544    |



| 1                       | 2                                                                                                                     | 3    | 4   | 5       | 6       |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---------|---------|
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               | 1039 |     | 73 164  | 20 328  |
| 56                      | <b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>                                                                    | 1040 | 5.4 | 146 413 | 96 003  |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 |     |         |         |
| 560                     | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                | 1042 |     |         |         |
| 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 |     |         |         |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                              | 1046 |     | 81 854  | 64 493  |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               | 1047 |     | 64 559  | 31 510  |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>                                                                        | 1048 |     |         |         |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>                                                                        | 1049 |     | 29 519  | 63 131  |
| 683 и 685               | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>        | 1050 |     |         |         |
| 583 и 585               | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>        | 1051 |     | 15 539  |         |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                              | 1052 | 5.5 | 90 610  | 66 664  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                              | 1053 |     | 86 886  | 220 720 |
|                         | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>       | 1054 |     | 16 720  | 23 791  |
|                         | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>       | 1055 |     |         |         |

| 1       | 2                                                                                                                                  | 3    | 4 | 5      | 6      |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------|--------|
| 69 – 59 | <b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>  | 1056 |   |        |        |
| 59 – 69 | <b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1057 |   |        |        |
|         | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>                                                                      | 1058 |   | 16 720 | 23 791 |
|         | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>                                                                      | 1059 |   |        |        |
|         | <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                         |      |   |        |        |
| 721     | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                                   | 1060 |   | 6 886  | 7 149  |
| део 722 | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                        | 1061 |   |        |        |
| део 722 | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                       | 1062 |   | 14 079 | 19 211 |
| 723     | <b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                       | 1063 |   |        |        |
|         | <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)</b>                                                                   | 1064 |   | 23 913 | 35 853 |
|         | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>                                                                   | 1065 |   |        |        |
|         | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>                                                                            | 1066 |   |        |        |
|         | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>                                                                            | 1067 |   |        |        |
|         | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>                                                                          | 1068 |   |        |        |
|         | <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>                                                                            | 1069 |   |        |        |
|         | <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                                                                                         |      |   |        |        |
|         | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                        | 1070 |   |        |        |
|         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                           | 1071 |   |        |        |

у Земуну  
 дана 16.03.2015 године



Законски заступник



|                                    |                      |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Попуњава правно лице – предузетник |                      |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Матични број                       | 0                    | 7 | 0 | 3 | 1 | 8 | 2 | 3 | Шифра делатности | 4 | 2 | 1 | 1 | ПИБ | 1 | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 7 | 7 |
| Назив                              | ТТ „Гласум“ АЗ       |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Седиште                            | Земун, 22 октобра 15 |   |   |   |   |   |   |   |                  |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |

### ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01 до 31.12 2014. године

– у хиљадама динара –

| Група<br>рачуна,<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                   | АОП  | Напомена<br>број | Износ         |                     |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------|---------------------|
|                           |                                                                                                            |      |                  | Текућа година | Претходна<br>година |
| 1                         | 2                                                                                                          | 3    | 4                | 5             | 6                   |
|                           | <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                       |      |                  |               |                     |
|                           | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)                                                                                 | 2001 |                  | 23 913        | 35 853              |
|                           | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)                                                                                | 2002 |                  |               |                     |
|                           | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ<br/>ГУБИТАК</b>                                                      |      |                  |               |                     |
|                           | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу<br>успеха у будућим периодима                           |      |                  |               |                     |
| 330                       | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине,<br>некретнина, постројења и опреме                        |      |                  |               |                     |
|                           | а) повећање ревалоризационих резерви                                                                       | 2003 |                  |               |                     |
|                           | б) смањење ревалоризационих резерви                                                                        | 2004 |                  |               |                     |
| 331                       | 2. Актуарски добици или губици по основу планова<br>дефинисаних примања                                    |      |                  |               |                     |
|                           | а) добици                                                                                                  | 2005 |                  |               |                     |
|                           | б) губици                                                                                                  | 2006 |                  |               |                     |
| 332                       | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке<br>инструменте капитала                                 |      |                  |               |                     |
|                           | а) добици                                                                                                  | 2007 |                  |               |                     |
|                           | б) губици                                                                                                  | 2008 |                  |               |                     |
| 333                       | 4. Добици или губици по основу удела у осталом<br>свеобухватном добитку или губитку придружених<br>друштва |      |                  |               |                     |
|                           | а) добици                                                                                                  | 2009 |                  |               |                     |
|                           | б) губици                                                                                                  | 2010 |                  |               |                     |
|                           | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у<br/>Билансу успеха у будућим периодима</b>          |      |                  |               |                     |
| 334                       | 1. Добици или губици по основу прерачуна<br>финансијских извештаја иностраног пословања                    |      |                  |               |                     |
|                           | а) добици                                                                                                  | 2011 |                  |               |                     |
|                           | б) губици                                                                                                  | 2012 |                  |               |                     |

| 1   | 2                                                                                                                                                              | 3    | 4 | 5      | 6      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------|--------|
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање                                                                                |      |   |        |        |
|     | а) добиици                                                                                                                                                     | 2013 |   |        |        |
|     | б) губици                                                                                                                                                      | 2014 |   |        |        |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока                                                                             |      |   |        |        |
|     | а) добиици                                                                                                                                                     | 2015 |   |        |        |
|     | б) губици                                                                                                                                                      | 2016 |   |        |        |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају                                                                                    |      |   |        |        |
|     | а) добиици                                                                                                                                                     | 2017 |   |        |        |
|     | б) губици                                                                                                                                                      | 2018 |   |        |        |
|     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК<br>(2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) – (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0  | 2019 |   |        |        |
|     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК<br>(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<br>(2019 – 2020 – 2021) ≥ 0                                                                                               | 2022 |   |        |        |
|     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК<br>(2020 – 2019 + 2021) ≥ 0                                                                                                | 2023 |   |        |        |
|     | <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                            |      |   |        |        |
|     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК<br>(2001 – 2002 + 2022 – 2023) ≥ 0                                                                                         | 2024 |   | 23 913 | 35 853 |
|     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК<br>(2002 – 2001 + 2023 – 2022) ≥ 0                                                                                        | 2025 |   |        |        |
|     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>                                                        | 2026 |   |        |        |
|     | 1. Приписан већинским власницима капитала                                                                                                                      | 2027 |   |        |        |
|     | 2. Приписан власницима који немају контролу                                                                                                                    | 2028 |   |        |        |

у Земунг  
 дана 16.03 2015 године



Законски заступник



**Попуњава правно лице – предузетник**

|              |                         |                  |      |     |           |
|--------------|-------------------------|------------------|------|-----|-----------|
| Матични број | 07031823                | Шифра делатности | 4211 | ПИБ | 100002477 |
| Назив        | ЈТ „Гланум“ АД          |                  |      |     |           |
| Седиште      | Земун, 22 октобра бр.15 |                  |      |     |           |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

у периоду од 01.01 до 31.12 2014. године

– у хиљадама динара –

| Позиција                                                                                | АОП  | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                         |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2    | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)                                    | 3001 | 5 338 255     | 5 605 870        |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 5 052 101     | 5 552 082        |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 | 3 643         | 10 229           |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 282 511       | 43 559           |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)                                    | 3005 | 5 291 621     | 4 811 060        |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 4 451 219     | 3 906 919        |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 781 737       | 692 987          |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 22 965        | 85 146           |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 | 6 699         | 7 754            |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 29 001        | 118 254          |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I – II)                              | 3011 | 46 634        | 794 810          |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II – I)                                | 3012 |               |                  |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3013 |               | 2000             |
| 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 |               | 2000             |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3019 | 44 063        | 274 929          |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |               |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 44.063        | 274.929          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |               |                  |



| 1                                                                                  | 2    | 3         | 4         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I – II)                       | 3023 |           |           |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II – I)                         | 3024 | 44 063    | 272 929   |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |           |           |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)                             | 3025 |           |           |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3026 |           |           |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                | 3027 |           |           |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                              | 3028 |           |           |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3029 |           |           |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3030 |           |           |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)                             | 3031 | 20 626    | 388 593   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3032 |           |           |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                      | 3033 | 9 389     | 341 682   |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                                    | 3034 | 2 585     |           |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                         | 3035 | 7 760     |           |
| 5. Финансијски лизинг                                                              | 3036 |           |           |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                             | 3037 | 892       | 46 911    |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I – II)                       | 3038 |           |           |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II – I)                         | 3039 | 20 626    | 388 593   |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                               | 3040 | 5 338 255 | 5 607 870 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                | 3041 | 5 356 310 | 5 474 582 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>                                       | 3042 |           | 133 288   |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>                                        | 3043 | 18 055    |           |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3044 | 190 416   | 57 128    |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3045 |           |           |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3046 |           |           |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b> | 3047 | 172 361   | 190 416   |

у Земуну  
 дана 16.03 2015 године



Законски заступник  
[Signature]



Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 07031823 Шифра делатности 4211 ПИБ 100002477

Назив ТБ "Гласин" АД

Седиште Земун, 22 октобра 15

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ  
у периоду од 01.01. до 31.12. 2013. године

– у хиљадама динара –

| Ред. број | ОПИС                                                                       | Компоненте капитала |       |      |    |                              |      |        |         |      |    | Компоненте осталог резултата |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|------|----|------------------------------|------|--------|---------|------|----|------------------------------|------|-----------|-----|------|-----------------------|-----|------|----------------------|-----|-----|-------------------------------|---|--|--|--|--|--|---|--|--|--|----|--|
|           |                                                                            | АОП                 | 30    | АОП  | 31 | Уплаћени и исплаћени капитал | АОП  | 32     | Резерве | АОП  | 35 | Губитак                      | АОП  | 047 и 237 | АОП | 34   | Нераспоређени добитак | АОП | 330  | Резервационе резерве | АОП | 331 | Актуарски добитак или губитак |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 1         | Почетно стање на дан 01.01. 2013                                           |                     | 3     |      |    | 4                            |      |        |         |      | 5  |                              |      |           | 6   |      |                       |     |      | 7                    |     |     |                               | 8 |  |  |  |  |  | 9 |  |  |  | 10 |  |
| 1         | а) дуговни салдо рачуна                                                    | 4001                |       | 4019 |    |                              | 4037 |        |         | 4055 |    |                              | 4073 |           |     | 4091 |                       |     | 4109 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) потражни салдо рачуна                                                   | 4002                | 41411 | 4020 |    |                              | 4038 | 127544 |         | 4056 |    |                              | 4074 |           |     | 4092 | 89025                 |     | 4110 | 1157242              |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 2         | а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4003                |       | 4021 |    |                              | 4039 |        |         | 4057 |    |                              | 4075 |           |     | 4093 |                       |     | 4111 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4004                |       | 4022 |    |                              | 4040 |        |         | 4058 |    |                              | 4076 |           |     | 4094 |                       |     | 4112 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2013                                |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 3         | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0                      | 4005                |       | 4023 |    |                              | 4041 |        |         | 4059 |    |                              | 4077 |           |     | 4095 |                       |     | 4113 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0                     | 4006                | 41411 | 4024 |    |                              | 4042 | 127544 |         | 4060 |    |                              | 4078 |           |     | 4096 | 89025                 |     | 4114 | 1157242              |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Промене у претходној 2013 години                                           |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 4         | а) промет на дуговој страни рачуна                                         | 4007                |       | 4025 |    |                              | 4043 |        |         | 4061 |    |                              | 4079 |           |     | 4097 |                       |     | 4115 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4008                |       | 4026 |    |                              | 4044 |        |         | 4062 |    |                              | 4080 |           |     | 4098 |                       |     | 4116 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Стање на крају претходне године 31.12. 2013                                |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 5         | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0                                 | 4009                |       | 4027 |    |                              | 4045 |        |         | 4063 |    |                              | 4081 |           |     | 4099 |                       |     | 4117 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0                                | 4010                | 41411 | 4028 |    |                              | 4046 | 127544 |         | 4064 |    |                              | 4082 |           |     | 4100 | 89025                 |     | 4118 | 1157242              |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 6         | а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4011                |       | 4029 |    |                              | 4047 |        |         | 4065 |    |                              | 4083 |           |     | 4101 |                       |     | 4119 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4012                |       | 4030 |    |                              | 4048 |        |         | 4066 |    |                              | 4084 |           |     | 4102 |                       |     | 4120 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Кориговано почетно стање токуће године на дан 01.01. 2014                  |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 7         | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0                      | 4013                |       | 4031 |    |                              | 4049 |        |         | 4067 |    |                              | 4085 |           |     | 4103 |                       |     | 4121 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0                     | 4014                | 41411 | 4032 |    |                              | 4050 | 127544 |         | 4068 |    |                              | 4086 |           |     | 4104 | 89025                 |     | 4122 | 1157242              |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Промене у токућој 2014 години                                              |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 8         | а) промет на дуговој страни рачуна                                         | 4015                |       | 4033 |    |                              | 4051 |        |         | 4069 |    |                              | 4087 |           |     | 4105 | 53132                 |     | 4123 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4016                |       | 4034 |    |                              | 4052 | 7999   |         | 4070 |    |                              | 4088 |           |     | 4106 | 23913                 |     | 4124 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | Стање на крају токуће године 31.12. 2014                                   |                     |       |      |    |                              |      |        |         |      |    |                              |      |           |     |      |                       |     |      |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
| 9         | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0                                 | 4017                |       | 4035 |    |                              | 4053 |        |         | 4071 |    |                              | 4089 |           |     | 4107 |                       |     | 4125 |                      |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |
|           | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0                                | 4018                | 41411 | 4036 |    |                              | 4054 | 135543 |         | 4072 |    |                              | 4090 |           |     | 4108 | 59766                 |     | 4126 | 1157242              |     |     |                               |   |  |  |  |  |  |   |  |  |  |    |  |



| Ред. број | ОПИС                                                                       | Компоненте осталог резултата |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | АОП  | Укупан капитал $\sum(\text{ред 16 код 3 до код 15}) - \sum(\text{ред 1а код 3 до код 15}) \geq 0$ | АОП  | Губитак изнад капитала $\sum(\text{ред 1а код 3 до код 15}) - \sum(\text{ред 16 код 3 до код 15}) \geq 0$ |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |                                                                            | 332                          |                                                                     | 333  |                                                                                     | 334 и 335 |                                                                                     | 336 |                                                   | 337 |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           |                                                                            | АОП                          | Добити или губити по основу уплате у власничке инструменте капитала | АОП  | Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | АОП       | Добити или губити по основу иностраног пословања и прерадуна финансијских издештаја | АОП | Добити или губити по основу хедннга новчаног тока | АОП | Добити или губити по основу ХОВ расположивих за продају |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 1         | 2                                                                          | 11                           | 12                                                                  | 13   | 14                                                                                  | 15        | 16                                                                                  | 17  |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 1         | Почетно стање на дан 01.01. 2013                                           |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) дугови салдо рачуна                                                     | 4145                         | 4163                                                                | 4181 | 4199                                                                                | 4217      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | б) потражни салдо рачуна                                                   | 4146                         | 4164                                                                | 4182 | 4200                                                                                | 4218      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4235 | 1415222                                                                                           | 4244 |                                                                                                           |
| 2         | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4147                         | 4165                                                                | 4183 | 4201                                                                                | 4219      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   | 4245 |                                                                                                           |
|           | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4148                         | 4166                                                                | 4184 | 4202                                                                                | 4220      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4236 |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 3         | Корисовано почетно стање на дан 01.01.                                     |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) корисовани дугови салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$                  | 4149                         | 4167                                                                | 4185 | 4203                                                                                | 4221      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4237 | 1415222                                                                                           | 4246 |                                                                                                           |
|           | б) корисовани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$                | 4150                         | 4168                                                                | 4186 | 4204                                                                                | 4222      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 4         | Промене у претходној 2013 години                                           |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) промет на дуговој страни рачуна                                         | 4151                         | 4169                                                                | 4187 | 4205                                                                                | 4223      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4238 |                                                                                                   | 4247 |                                                                                                           |
|           | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4152                         | 4170                                                                | 4188 | 4206                                                                                | 4224      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 5         | Стање на крају претходне године 31.12. 2013                                |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) дугови салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$                             | 4153                         | 4171                                                                | 4189 | 4207                                                                                | 4225      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4239 | 1415222                                                                                           | 4248 |                                                                                                           |
|           | б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$                           | 4154                         | 4172                                                                | 4190 | 4208                                                                                | 4226      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 6         | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4155                         | 4173                                                                | 4191 | 4209                                                                                | 4227      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4240 |                                                                                                   | 4249 |                                                                                                           |
|           | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4156                         | 4174                                                                | 4192 | 4210                                                                                | 4228      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 7         | Корисовано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014                  |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) корисовани дугови салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$                  | 4157                         | 4175                                                                | 4193 | 4211                                                                                | 4229      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4241 | 1415222                                                                                           | 4250 |                                                                                                           |
|           | б) корисовани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$                | 4158                         | 4176                                                                | 4194 | 4212                                                                                | 4230      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
| 8         | Промене у текућој 2014 години                                              |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) промет на дуговој страни рачуна                                         | 4159                         | 4177                                                                | 4195 | 4213                                                                                | 4231      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   | 4251 |                                                                                                           |
|           | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4160                         | 4178                                                                | 4196 | 4214                                                                                | 4232      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      | 21260                                                                                             |      |                                                                                                           |
| 9         | Стање на крају текуће године 31.12. 2014                                   |                              |                                                                     |      |                                                                                     |           |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |
|           | а) дугови салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$                             | 4161                         | 4179                                                                | 4197 | 4215                                                                                | 4233      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         | 4243 | 1393962                                                                                           | 4252 |                                                                                                           |
|           | б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$                           | 4162                         | 4180                                                                | 4198 | 4216                                                                                | 4234      |                                                                                     |     |                                                   |     |                                                         |      |                                                                                                   |      |                                                                                                           |



у Земуну  
 дана 16.03 20 15 године

*[Handwritten signature]*  
 Завештајни  
 Завештајник



На основу члана 50. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС бр. 31/2011) и члана 8. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС бр. 14/2012),  
ГП "ПЛАНУМ" АД објављује

## ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2014.годину

### I. Општи подаци

|                                                                                                       |                                                                                        |                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1. Назив                                                                                              | ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН                         |                                                 |
| Седиште и адреса                                                                                      | Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15                                                   |                                                 |
| Матични број                                                                                          | 07031823                                                                               |                                                 |
| ПИБ                                                                                                   | SR 100002477                                                                           |                                                 |
| 2. Web site и e-mail адреса                                                                           | www.planum.rs; planumd@planum.rs                                                       |                                                 |
| 3. Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката                                        | БД 93467/2012 од 13.07.2012                                                            |                                                 |
| 4. Делатност (шифра и опис)                                                                           | 4211 - Изградња путева и аутопутева                                                    |                                                 |
| 5. Број запослених                                                                                    | 1025                                                                                   |                                                 |
| 6. Број акционара на дан 31.12.2014.                                                                  | 601                                                                                    |                                                 |
| 7. Десет највећих акционара                                                                           |                                                                                        |                                                 |
| Име и презиме                                                                                         | Број акција на дан 31.12.2014.                                                         | Учешће у основном капиталу % на дан 31.12.2014. |
| North Sea Finance d.o.o.                                                                              | 103.274                                                                                | 24,94%                                          |
| Војвођанска банка ад Нови Сад - кастоди рн - КС                                                       | 95.338                                                                                 | 23,02%                                          |
| П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.                                                                              | 37.716                                                                                 | 9,11%                                           |
| Планум Инвест д.о.о.                                                                                  | 28.400                                                                                 | 6,86%                                           |
| Investmentpro Konsalting                                                                              | 12.475                                                                                 | 3,01%                                           |
| Комерцијална банка АД - кастоди рн - КС                                                               | 3.880                                                                                  | 0,94%                                           |
| Лекић Милутин                                                                                         | 1.656                                                                                  | 0,39%                                           |
| Газивода Велимир                                                                                      | 1.525                                                                                  | 0,37%                                           |
| Влачић Милојка                                                                                        | 1.442                                                                                  | 0,35%                                           |
| Вранић Миланка                                                                                        | 1.300                                                                                  | 0,31%                                           |
| 8. Вредност основног капитала                                                                         | 2.898.046,79 еура                                                                      |                                                 |
| 9. Подаци о акцијама                                                                                  |                                                                                        |                                                 |
| Број издатих акција (обичне)                                                                          | 414.110                                                                                |                                                 |
| ISIN број                                                                                             | RSPLNME56089                                                                           |                                                 |
| CFI код                                                                                               | ESVUFR                                                                                 |                                                 |
| 10. Подаци о зависним друштвима                                                                       | "Планум инвест" д.о.о., Београд                                                        |                                                 |
| 11. Назив, седиште и пословна адреса ревизорске куће која је ревидирала последњи финансијски извештај | Предузеће за ревизију и консалтинг "СТАНИШИЋ АУДИТ" д.о.о., Београд, Данијелова бр. 32 |                                                 |
| 12. Назив организованог тржишта на које су укључене акције                                            | Београдска берза, Нови Београд Омладинских бригада бр. 1                               |                                                 |

### II. Подаци о управи друштва

| 1. Чланови Извршног одбора                                     | образовање    | радно место    | садашње запослење | Бр. и % акција који поседују у АД на дан 31.12.2014. | Исплаћени нето износ накнаде |
|----------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| Име, презиме и пребивалиште                                    |               |                |                   |                                                      |                              |
| Ратомир Тодоровић, Београд                                     | дипл.грађинг. | генер.директор | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 607 0,14                                             | 316,923.00                   |
| Светлана Кудра, Земун                                          | дипл.правник  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 1.020 0,24                                           | 316,923.00                   |
| Зорица Ђорђевић, Нови Београд                                  | дипл.машинг.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 820 0,20                                             | 316,923.00                   |
| Драгиша Ђурић, Нови Београд                                    | дипл.економ.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 187 0,04                                             | 316,923.00                   |
| Љубодраг Павловић, Београд                                     | дипл.правник  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 1.046 0,25                                           | 316,923.00                   |
| Ненад Кнежевић, Нови Београд                                   | дипл.машинг.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | - -                                                  | 316,923.00                   |
| 2. Чланови Надзорног одбора                                    | -             |                |                   |                                                      |                              |
| Име, презиме и пребивалиште                                    |               |                |                   |                                                      |                              |
| Славомир Јовановић                                             | дипл.економ.  | директор       | NORT SEA FINANCE  |                                                      | 316,923.00                   |
| Слободан Стојановић                                            | дипл.грађинг. |                |                   |                                                      | 316,923.00                   |
| Вучко Анђелковић                                               | машинг.       |                |                   | 1.047 0,25                                           | 316,923.00                   |
| 3. Друштво има усвојен писмени Кодекс корпоративног управљања. |               |                |                   |                                                      |                              |

### III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике
2. Анализа пословања

Управа је констатовала да је пословање обављено у складу са усвојеном пословном политиком.

(у хиљ. РСД)

|                |           |
|----------------|-----------|
| Укупан приход  | 5,072,731 |
| Укупни расходи | 5,041,932 |
| Бруто добит    | 30,799    |

#### Структура прихода

(у хиљ. РСД)

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Приходи од вршења услуга       | 4,790,183 |
| Приходи од закупа              | 60,565    |
| Приходи од камата              | 16,405    |
| Приходи од курсних разлика     | 78,807    |
| Добици од продаје опреме       | 1,117     |
| Наплаћена отписана потраживања | 5,596     |
| Остали приход                  | 105,979   |
| Одложени порески приходи       | 14,079    |

#### Структура расхода

(у хиљ. РСД)

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Трошкови материјала                                         | 1,753,479 |
| Трошкови зарада и накнада                                   | 817,739   |
| Трошкови амортизације                                       | 183,388   |
| Трошкови услуга у грађевинарству                            | 1,759,952 |
| Трошкови закупа                                             | 134,861   |
| Трошкови платног промета                                    | 45,504    |
| Трошкови камата                                             | 81,854    |
| Трошкови курсних разлика                                    | 64,559    |
| Исправка потраживања                                        | 15,385    |
| Губици по основу расхода непокретности, опреме и материјала | 18        |
| Остали трошкови                                             | 178,307   |
| Порез на добит                                              | 6,886     |

#### Показатељи пословања

Принос на укупан капитал

$$\frac{\text{АОП1058+АОП1062}}{\text{АОП 0401}} = 2,21$$

(добит пре опорезивања)  
(капитал)

Нето принос на сопствени капитал

$$\frac{\text{АОП 1064}}{\text{АОП 0401}} = 1,72$$

(нето добитак)  
(капитал)

Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи) 58,054

Степен задужености

$$\frac{\text{АОП 0424+0441+0442}}{\text{АОП 0464}} = 73,92$$

(укупне обавезе)  
(укупна пасива)

I степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = 5,20$$

(готовина и готов. еквив.)  
(краткорочне обавезе)

II степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0051+068}}{\text{АОП 0442}} = 74,28$$

(кратк. потраживања+готовина)  
(краткорочне обавезе)

III степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0043-0042}}{\text{АОП 0442}} = 93,10$$

(обртна имовина)  
(краткорочне обавезе)

Највиша цена акција 17.07.2014. 1,900

Најнижа цена акција 24.01.2014. 1,082

Тржишна капитализација на дан 31.12.2014. 414.110 x 1.500,00 621,165,000.00

$$\frac{1064}{414.110} = \frac{23.913.305,54}{414.110} = 57,75$$

Добитак по акцији

|                                 |         |                  |        |
|---------------------------------|---------|------------------|--------|
| Исплаћена дивиденда у 2012.год. | исплата | бруто 110 РСД    | 45,552 |
| Исплаћена дивиденда у 2013.год. | исплата | бруто 120 РСД    | 49,693 |
| Исплаћена дивиденда у 2014.год. | исплата | бруто 108,93 РСД | 45,112 |

Главни купци, добављачи и сегменти

Предузеће не може издвојити сегменте у складу са МРС 14

### 3. Главни купци (са становишта учешћа у приходу грађевинских услуга)

Путеви Ужице 46,060

3. **Главни купци** (са становишта учешћа у приходу грађевинских услуга)

|                                                                     |         |
|---------------------------------------------------------------------|---------|
| Путеви Ужице                                                        | 46,060  |
| Тврђава Голубац                                                     | 7,822   |
| Путеви Србије                                                       | 232,306 |
| Азвирт Огранак Београд                                              | 462,701 |
| Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру, Уб, Лајковац | 929,553 |
| Аеродром Никола Тесла                                               | 29,369  |
| Ратко Митровић - Конструктор                                        | 180,163 |
| Ратко Митровић - Нискоградња (Б1-Б2-Б3)                             | 16,786  |

**Главни добављачи** и примљени аванси (са становишта учешћа у обавезама из пословања)

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Азвирт Огранак Београд - примљен аванс | 484,600 |
| Адинг                                  | 14,377  |
| Atlas Corco                            | 10,180  |
| Деспотија                              | 30,916  |
| Дунав група, Нови Сад                  | 10,882  |
| Елингзо, Београд                       | 15,588  |
| Ерозија, Ваљево                        | 11,627  |
| Ertrack                                | 6,592   |
| Lafarge BFC                            | 28,012  |
| Nis Gazprom Neft                       | 78,033  |
| Пештан                                 | 25,154  |
| ПЗП Београд                            | 57,958  |
| Ратко Митровић - Нискоградња           | 37,843  |
| Сава-Коп                               | 30,383  |
| Simkor Yu                              | 15,290  |
| Teknoxgroup Srbija                     | 11,062  |
| Уноградња B.B.                         | 43,438  |
| Wirtgen Srbija                         | 91,723  |
| ДДОР Нови Сад                          | 13,241  |
| C&LC Group                             | 29,623  |
| Metalfer Steelmill                     | 30,056  |
| Унипромет                              | 126,317 |

4. Укупан капитал смањен због смањења нераспоређене добити - исплатом дивиденди.

Дугорочне обавезе повећане због преноса задржаног депозита подизвођача са краткорочних на дугорочне обавезе. У 2014.години није било нових дугорочних кредита.

Краткорочне обавезе веће због повећања краткорочних кредита, обавеза према добављачима, запосленима и због извођења радова на кредит.

Краткорочна потраживања повећана због кашњења у овери ситуација по подизвођачком уговору на пројекту Љиг-Прељина и због одложене наплате од једне године Уб-Лајковац.

5. Није било промена у куповини, продаји и поништењу сопствених акција.

6. Није било значајнијих улагања у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије, људске ресурсе и хартије од вредности.

7. Пружали смо услуге набавки авио карти повезаним правним лицима у иностранству - Ангоплануму. Није било значајнијих активности у пословању повезаног правног лица "Планум инвест"-а.

8. У наредном периоду наставићемо послове на:

- Коридору 11, Аутопут Е-763, деоница Уб-Лајковац, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру; деоница Љиг-Прељина, главни извођач Азвирт Огранак Београд;
- Проширење платформе, Аеродром Никола Тесла, наручилац посла АД АЕРОДРОМ БЕОГРАД;
- Обилазница око Београда ЛОТ-1А, наручилац посла Путеви Србије и ЛОТ Б1, Б2, Б3, наручилац посла Ратко Митровић-Нискоградња;

- Измештање и градња пута и тунела у зони тврђаве Голубац, наручилац посла Тврђава Голубачки град.

9. Битни пословни догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја

- Краткорочна потраживања су се смањила у износу од 270 милиона за наплате од Азвирта - Брђани, Аеродром Никола Тесла, Путеви Србије - Батајница и Тврђава Голубачки град.
- Краткорочне обавезе су се смањиле за 413 милиона, измирењем обавеза према добављачима и исплате зарада.

У Београду 20.03.2015.године

Генерални директор  
Ратко Митровић



**GP „PLANUM“ AD**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**2014. GODINA**



## SADRŽAJ

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU .....                                    | 4  |
| 2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA .....               | 5  |
| 3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA .....                 | 6  |
| 3.1. Nematerijalna ulaganja .....                                    | 6  |
| 3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema .....                          | 6  |
| 3.3. Dugoročni plasmani .....                                        | 7  |
| 3.4. Zalihe .....                                                    | 8  |
| 3.5. Kratkoročna potraživanja .....                                  | 8  |
| 3.6. Kapital .....                                                   | 8  |
| 3.7. Obaveze .....                                                   | 8  |
| 3.8. Prihodi .....                                                   | 9  |
| 3.9. Rashodi .....                                                   | 9  |
| 3.10. Rashodi kamata .....                                           | 10 |
| 3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike .....                     | 10 |
| 3.12. Porezi iz dobiti .....                                         | 10 |
| 3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze .....              | 10 |
| 3.14. Izloženost Društva rizicima .....                              | 10 |
| 3.15. Naknadno utvrđene greške .....                                 | 12 |
| 3.16. Načelo stalnosti .....                                         | 12 |
| 4. POZICIJE BILANSA STANJA .....                                     | 13 |
| 4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja .....   | 13 |
| 4.2 Dugoročni finansijski plasmani .....                             | 16 |
| 4.3 Zalihe .....                                                     | 16 |
| 4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani .....            | 17 |
| 4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina .....                          | 20 |
| 4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja ..... | 21 |
| 4.7 Kapital .....                                                    | 21 |
| 4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze .....                           | 23 |
| 4.9 Kratkoročne obaveze .....                                        | 24 |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

|      |                                                                                      |    |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.10 | Obaveze iz poslovanja .....                                                          | 26 |
| 4.11 | Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR.....                                            | 28 |
| 4.12 | Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ograničenja ..... | 28 |
| 4.13 | Odložene poreske obaveze .....                                                       | 29 |
| 5.   | POZICIJE BILANSA USPEHA.....                                                         | 29 |
| 5.1  | Poslovni prihodi .....                                                               | 29 |
| 5.2  | Poslovni rashodi .....                                                               | 30 |
| 5.3  | Finansijski prihodi .....                                                            | 34 |
| 5.4  | Finansijski rashodi .....                                                            | 34 |
| 5.5  | Ostali prihodi.....                                                                  | 35 |
| 5.6  | Ostali rashodi .....                                                                 | 36 |
| 5.7  | Neto dobitak .....                                                                   | 36 |
| 5.8  | Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva.....                                    | 36 |
| 6.   | DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA.....                                                   | 39 |

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Građevinsko preduzeće Planum akcionarsko društvo, Beograd-Zemun, 22. oktobra 15, osnovano je Ukazom Vlade Federativne Narodne Republike Jugoslavije 1948. godine, kao državno Društvo specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, autoputeva, tunela i drugih radova u građevinarstvu.

Donošenjem Statuta 3.jula 2000.godine i Rešenjem o upisu u Trgovinskom sudu, Beograd pod brojem Fi-3702/03 od 23.maja 2003. godine, Društvo je upisano i posluje kao akcionarsko društvo.

Društvo je izvršilo prevođenje u Registar privrednih subjekata, kod Agencije za privredne registre, Beograd, Rešenje broj BD.2940/2005 dana 19.08.2005. godine. Skupština akcionara je izvršila usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima i donela Osnivački akt i statut o prelasku na dvodomno upravljanje u privrednom društvu na sednici Skupštine održane dana 28.06.2012. godine. Upisan i uplaćen kapital u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 EUR na dan 19.04.2006. godine, što predstavlja protivvrednost 3.555.325 USD, na dan 31.12.1999. godine. Kapital je podeljen na 414.110 običnih akcija, nominalne vrednosti 100 RSD po akciji.

Matični broj Društva je 07031823, šifra delatnosti 4211- izgradnja puteva i autoputeva, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100002477.

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz:

- Skupština kao organ vlasnika,
- Nadzorni odbor kao organ upravljanja i
- Izvršni odbor

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo sastavljeni su u skladu sa „ Zakonom o računovodstvu“ i „Zakonom o reviziji“ (Sl.glasnik RS“,99/11 i 62/13) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 01.01.2004. primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14).

U okviru Društva posluje organizaciona jedinica „Planum-Tours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj OTP 298/2010 od 17. 02. 2010. godine odobrenu od Agencije za privredne registre.

Društvo je osnovalo zavisna društva sa sledećim učešćima u kapitalu:

1. 70% „Angoplanum“, Luanda, Angola. „Angoplanum“ je registrovan kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom pod brojem 1930/VII-98, dana 16.03.1998. godine.
2. 51,33 % „Jugoslavijaput“, Beograd, Ustanička 64/11. Društvo je osnovano 23.05.1991.
3. 100 % „Planum Invest“, Zemun, 22.oktobra 15. Društvo je osnovano 05.05.2006. godine.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela, izvođenje građevinskih radova u oblasti visokogradnje, niskogradnje, hidrogradnje, proizvodnja asfalta i betona, prevoz robe u drumskom saobraćaju, trgovina na veliko, turističko posredovanje, kao i obavljanje investicionih radova u inostranstvu.

Društvo ne sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje.

Prosečan broj zaposlenih u periodu 01.01.2014.-31.12.2014. godine iznosi 939 radnika (u 2013. godini 857 radnika).

## 2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji koji su predmet obrazlaganja ovih napomena su finansijski izveštaji koji su po formi i sadržini istovetni sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre Republike Srbije.

Finansijski izveštaji koje obrazlažemo sastavljeni su u skladu sa „Zakonom o računovodstvu“ („Sl.glasnik RS“, br.62/2013) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MRS i MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“, br.118/13, br.95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ br. 95/14).

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije zahteva upotrebu procena i pretpostavki koji utiču na prikazane iznose imovine i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza i sredstava na datum bilansa stanja, kao i prikazane iznose prihoda i rashoda za period za koji se izveštava. Iako su ove procene bazirane na najboljem saznanju rukovodstva stvarni rezultati mogu da se razlikuju od ovih procena.

Iznosi u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje prikazani su u hiljadama dinara.

Sva potraživanja, obaveze i stanja na deviznim računima u stranoj valuti iskazani su po srednjem kursu NBS na dan sastavljanja bilansa stanja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period, odnosno da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Upravni odbor Društva usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji dana 23.12.2004. godine, kao i izmene i dopune pravilnika o Računovodstvu i računovodstvenim politikama od 18.02.2011. godine. Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda kao i ukidanje određenih priznavanja.

Ovi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja iz razloga što računovodstveni i poreski propisi Republike Srbije nisu u svim oblastima usklađeni sa računovodstvenim principima usvojenim u MRS i MSFI.

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Nematerijalna ulaganja**

Prema MRS 38- Nematerijalna ulaganja su odrediva nemonetarna sredstva bez fizičkog sadržaja koja služe za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili se koriste u administrativne svrhe.

Nematerijalno ulaganje početno se meri (priznaje) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja ukoliko je nematerijalno ulaganje stečeno sopstvenim ulaganjem. U nabavnu cenu uračunavaju se svi plaćeni iznosi kao i zavisni troškovi nastali u toku pribavljanja nematerijalnog ulaganja.

Nakon početnog priznavanja nematerijalno ulaganje iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenom za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja, što je i definisano članom 16. Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

#### **3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema**

MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i b) kada nabavna cena ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- fakturna cena dobavljača,
- zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

Nakon početnog priznavanja nekretnina iskazuju se po fer revalorizovanoj vrednosti koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenom za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređivanja. Prilikom revalorizacije nekretnina revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta sredstva pripadaju.

Poštenu vrednost nekretnina obično čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koje se revalorizuju. Kada se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti, vrši se nova procena fer vrednosti.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva povećava, kao rezultat revalorizacije, to povećanje se pripisuje direktno Kapitalu-poziciji Revalorizacionih rezervi. Međutim povećanje se priznaje kao prihod od vrednosnog usklađivanja Nekretnina, postrojenja i opreme do visine rashoda koji su u prethodnom prethodnom periodu knjiženi na teret rashoda obezvređenja Nekretnina, postrojenja i opreme.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstava smanji kao rezultat revalorizacije to smanjenje se priznaje kao rashod perioda. Međutim, ako je ranije stvorena revalorizaciona rezerva za to sredstvo smanjenje se knjiži direktno na teret kapitala- Revalorizacione rezerve do iznosa postojeće Revalorizacione rezerve koje se odnose na to sredstvo.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je prostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost računavaju se pored nabavne cene i svi zavisni troškovi nabavke.

### **3.3. Dugoročni plasmani**

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), pri tome su dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.



---

Učešća u kapitalu zavisnih Društava iskazuju se po metodi nabavne vrednosti. Po ovoj metodi u bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koje se vrši nakon dana sticanja.

### **3.4. Zalihe**

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

### **3.5. Kratkoročna potraživanja**

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije (zaključni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni otpis potraživanja vrši se za sva sumnjiva i sporna potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena (sudska rešenja, likvidacija) ili ako je protekao zakonski rok zastarelosti potraživanja.

### **3.6. Kapital**

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima i propisima Zakona o privrednim društvima, a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra. Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa eura iako je u Registru upisana vrednost u eurima. Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivi bilansa stanja.

### **3.7. Obaveze**

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa. Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljene, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

### 3.8. Prihodi

Prihodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji, kada ishod ugovora o izgradnji može pouzdano da se proceni. Ugovori o izgradnji obuhvataju: (a) ugovore za pružanje usluga koji se direktno odnose na izgradnju tog sredstva; i (b) ugovore za rušenje ili restauraciju sredstava, kao i za vraćanje okoline u prvobitno stanje nakon rušenja tih sredstava.

Na osnovu metoda utvrđivanja procenta izvršenja prihodi po osnovu ugovora priznaju se kao prihod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je izvršen posao na koji se ti troškovi odnose.

Stepen izvršenja ugovora utvrđuje se na osnovu: (a) procenta u kojem troškovi po osnovu ugovora, koji su nastali po osnovu radova koji su do sada izvršeni, učestvuju u procenjenim ukupnim troškovima po osnovu ugovora; ili (b) pregled izvršenog posla; ili (c) izvršenje fizičke komponente ugovorenog posla.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređivanja sredstava, utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

### 3.9. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi. Nezavisno od momenta plaćanja).

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

Rashodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji. Rashodi se priznaju po ugovorenoj ceni za svaki objekat u zavisnosti od stepena gotovosti objekta u periodu u kom su nastali.

Gubici po osnovu ugovora o izgradnji priznaju se odmah kao rashod tekućeg perioda bez obzira da li su građevinski radovi započeti i bez obzira da li je investitor priznao te radove. U rashode se priznaju samo oni rashodi koji se neposredno mogu dovesti u vezu sa tim objektom, a priznaju se kao troškovi građenja po Zakonu o planiranju i izgradnji.

---

### **3.10. Rashodi kamata**

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću i priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

### **3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike**

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja su preračunati u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu, važećem na datum bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

### **3.12. Porezi iz dobiti**

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („Sl. glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11, 47/13, 68/14, 142/14 ). Članom 39. Navedenog Zakona stopa poreza na dobit iznosi 15%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

### **3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze**

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS 12- Porezi iz dobitka. Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: (a) odbitnih privremenih razlika; (b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; i (c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

### **3.14. Izloženost Društva rizicima**

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata valutni rizik kamatne stope i rizik cena), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Osim izloženosti riziku od promene kurseva valuta, Društvo nije materijalno značajno izloženo ostalim tržišnim rizicima.

*Rizik od promene deviznih kurseva*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku deviznog kursa koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama u prvom redu sa EUR i USD. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija priznatih sredstava i obaveza i neto ulaganja u poslovanje u inostranstvu.

Devizne klauzule koje su ugrađene u kupovne ili prodajne ugovore izražene u stranim valutama (uglavnom EUR i USD), odvojeni su od samog ugovora i iskazani su kao prihodi i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule.

Usled nedostatka aktivnog finansijskog tržišta, Društvo nije u mogućnosti da koristi finansijske instrumente kao hedžing da bi se zaštitilo od izloženosti riziku promene kurseva valuta.

Na dan 31.12.2014. i 31.12.2013. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

| Valuta | Sredstva                    |              | Obaveze       |               |
|--------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|
|        | Novčana sred.i potraživanja |              |               |               |
|        | 31.12.2014.                 | 31.12.2013.  | 31.12.2014.   | 31.12.2013.   |
| EUR    | 7.923.724,34                | 5.449.071,33 | 11.540.695,49 | 14.984.689,55 |
| USD    | 3.313.821,67                | 3.714.510,63 | 270.00        | 5.199.04      |

*Kreditni rizik*

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (depoziti položeni kod banaka).

Kreditnim rizikom po osnovu potraživanja od kupaca upravlja se u skladu sa interno određenim kriterijumima. Kreditna sposobnost kupaca se procenjuje na osnovu kreditne analize. Neizmirena salda kupaca se redovno prate.

Kreditni rizik po osnovu depozita položenih kod banaka je upravljani od strane finansijske službe Društva. Višak sredstava se ulaže samo kod odobrenih institucija u okviru kreditnih limita koji se određuju za svaku od njih. Kreditni limiti se ispituju na kvartalnom nivou. Limiti su određeni kako bi se smanjila koncentracija rizika i time umanjili potencijalni finansijski gubici.

### *Rizik likvidnosti*

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti namenjenih prodaji, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja. Zbog dinamične prirode poslovanja Društva, Finansijska služba Društva teži da održi fleksibilnost finansiranja držanjem na raspolaganju utvrđenih kreditnih linija.

### **3.15. Naknadno utvrđene greške**

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, Materijalno značajnom greškom smatraju se izostavljanja ili pogrešna iskazivanja stavki ako bi ona, pojedinačno ili zajedno, mogla da utiče na ekonomske odluke Društva donete na osnovu finansijskih izveštaja. Materijalnost zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. U takve greške ubrajaju se efekti matematičkih grešaka, grešaka pri primenjivanju računovodstvenih politika, pogrešnog tumačenja činjenica, prevare ili previdi.

Prema odredbama paragrafa 6 MRS 8, procena da li bi određeni izostavljeni ili pogrešno iskazani podaci mogli da utiču na ekonomske odluke korisnika i da time budu materijalno značajni, zahteva razmatranje karakteristika tih korisnika.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se korigovanjem početnog stanja neraspoređenog dobitka, odnosno gubitka iz ranijih godina na način utvrđen MRS 8.

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

### **3.16. Načelo stalnosti**

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u predvidljivoj budućnosti, s obzirom da Društvo postoji od 1948 godine. Društvo je u proteklom periodu ostvarivalo pozitivne rezultate i imalo solidnu likvidnost. Rukovodstvo Društva je takođe svesno da je zaduženo i da su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine. Proces verifikacije izvedenih radova je dugotrajan i komplikovan, koji traje i do šest meseci. Razlog što su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine proizilazi iz činjenice da je društvo u toku 2013 i 2014 godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. S tim u vezi a sve u cilju očuvanja načela stalnosti rukovodstvo Društva planira u narednom periodu sprovede mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

## 4. POZICIJE BILANSA STANJA

### 4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

| u hiljadama dinara                              |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
|-------------------------------------------------|---------------------------|-----------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------|
|                                                 | Nematerijalna<br>ulaganja | Zemljište | Građevinski<br>objekti | Postrojenja i<br>oprema | Nekretnine i<br>OS u<br>pripremi | Investicione<br>nekretnine | Ulaganja u<br>tuđe<br>nekretnine | UKUPNO    |
| <b><u>NABAVNA VREDNOST</u></b>                  |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
| Stanje na početku<br>godine                     | 251                       | 403,923   | 1,026,117              | 1,909,513               | 251,740                          | 42,009                     | 5,391                            | 3,638,944 |
| Direktna povećanja                              |                           |           | 3,014                  | 41,254                  | 29,224                           |                            | 503                              | 73,995    |
| Stanje 31.12.2014.                              | 251                       | 403,923   | 1,029,131              | 1,950,767               | 280,964                          | 42,009                     | 5,894                            | 3,712,939 |
| <b><u>KUMULIRANA<br/>ISPRAVKA VREDNOSTI</u></b> |                           |           |                        |                         |                                  |                            |                                  |           |
| Stanje na početku<br>godine                     | 3                         |           | 105,924                | 1,216,157               |                                  |                            |                                  | 1,322,084 |
| Amortizacija tekuće<br>godine                   | 38                        |           | 18,881                 | 162,483                 |                                  |                            | 1,964                            | 183,366   |
| Rashod                                          |                           |           | -456                   | -3,785                  |                                  |                            |                                  | -4,241    |
| Stanje 31.12.2014.                              | 41                        |           | 124,349                | 1,374,855               |                                  |                            | 1,964                            | 1,499,245 |
| Sadašnja vrednost<br>31.12.2014.                | 210                       | 403,923   | 904,782                | 575,912                 | 280,964                          | 42,009                     | 3,930                            | 2,211,730 |

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 31.12.2014. godine u iznosu od 403.923 hiljada dinara odnosi se na:

- Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava. Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 756, KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Po Ugovoru br. 715 od 25.04.2012. nabavna vrednost zemljišta je iznosila 5.500 Eura (po kursu 112,1695) plus pripadajuće takse, tako da je nabavna vrednost iskazana u poslovnim knjigama **648** hiljada dinara.
- Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m<sup>2</sup>, katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m<sup>2</sup>), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m<sup>2</sup>) i šuma 8.klase (3.930 m<sup>2</sup>). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „Procena ing“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 04.04.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 259.950 Eura (po kursu 102,7597). Upravni odbor usvojio je procenu dana 29.04.2011. godine (Odluka broj UO-XI/4). Efekat procene zemljišta u iznosu od **26.713** hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**



Zemljište katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „Procena ing“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.11.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 7.268.667 Eura (po kursu 103,3755), u dinarima 751.402 hiljada dinara. Upravni odbor je dana 28.11.2011. godine doneo Odluku broj UO-X/4 da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi **375.701** hiljadu dinara (372.730 je 50 % procene i 2.971 nabavna vrednost). Efekat procene zemljišta u iznosu od 372.730 hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

— Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunska 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m<sup>2</sup>, a njegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljadu dinara.

Povećanje vrednosti građevinskih objekata za period 01.01.2014.-31.12.2014. u iznosu 3.014 hiljada dinara odnosi se na sanaciju upravne zgrade u Zemunu koju je na osnovu Ug.2878/20 od 20.12.2013. obavio izvođač radova „Mobil gradnja doo“.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.2014.-31.12.2014. iznose 41.254 hiljada dinara. Nabavljena je sledeća oprema: 2 pumpe, mašina za prskanje betona, rezervoar za vazduh, tunelske oplata, ventilatori i 2 stabilna kompresora za gradnju „Brđani“; 2 računara za gradnju Golubac; oprema za hotel Zlatibor u dogradnji, kuhinjsku opremu za restoran „Venecija“ i menzu u Novoj Pazovi; 2 računara za restoran „Venecija“, 2 računar za radnu zajednicu i 1 laptop za gradnju „Brđani“.

Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu 01.01.2014.-31.12.14. iznose 29224 hiljada dinara, a ulaganja u tuđe nepokretnosti (restoran „Venecija“) u istom periodu iznose 503 hiljade dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 31.12.2014. godine i iznose 42.009 hiljada dinara. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdićevoj 21 i Cara Dušana 131-Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 183.388 hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju i rashod (nekretnina 18.881, nematerijalnih ulaganja, opreme 164.504).

**Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:**

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipoteka I reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinara.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.

NAPOMENA: Hipoteke navedene u tački 1. 2. odnose se na kredit od Fonda za razvoj RS odobren u vrednosti od 104,000 hiljade dinara a ne kako prozila iz založnog prava u iznosu od 250,000 hiljada dinara

3. **Hotel „Planum“ i zemljište** na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od **4.000.000** Eur. U okviru navedene kreditne linije date su **sledeće garancije i krediti**:

| Broj Ugovora  | Namena                                                                                 | Iznos          | Datum dospeća | Dodatno obezbeđenje     |                                          |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------------|------------------------------------------|
| 425-0110451.0 | garancija Aerodrom Nikola Tesla za otklanjanje nedostataka u gar.roku                  | 4,063,373.20   | 24-Jul-2015   |                         |                                          |
| 425-011229.0  | garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje                                     | 30,537,696.65  | 02.02.2015    |                         |                                          |
| 425-0106574.3 | garancija za povraćaj primljenog avansa, koridor Ub-Lajkovac                           | 114.435.534,21 | 31.12.2014    | 150,000.00 € depozit    |                                          |
| 425-0109521.9 | garancija za dobro izvršenje posla-koridor Ub-Lajkovac                                 | 140,000,000.00 | 31-Jan-2015   | 1,250,000.00 \$ depozit | (u okviru kreditne linije je 309.000,00) |
| 425-0107942.6 | garancija za dobro izvršenje posla, grad Niš                                           | 631,801.50     | 18-Apr-2015   |                         |                                          |
| 425-0110038.7 | garancija za dobro izvršenje posla rulna staza A: E spojnice, aerodrom "Nikola Tesla". | 12,257,593.29  | 15.08.2019    | 106,000 EUR             |                                          |
|               | dozvoljen minus                                                                        | 8,000,000.00   | 13-May-15     |                         |                                          |
|               | revolving poslovna kartica                                                             | 4,000,000.00   | 05-Nov-14     |                         |                                          |
|               | dugoročni kredit                                                                       | 500,000 €      | 27-Nov-17     | 1 menica                |                                          |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

## 4.2 Dugoročni finansijski plasman

u hiljadama dinara

|                                                                                            | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica                                                    | 32.911        | 31.069        |
| Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica                                 | -1.480        | 0             |
| Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima                       | 0             | 1.658         |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | 1.296         | 0             |
| Dugoročni plasmani u zemlji                                                                | <u>9047</u>   | <u>6.119</u>  |
| Svega:                                                                                     | <u>41.774</u> | <u>38.846</u> |

Pregled učešća u kapitalu (udeli) zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2014. godine:

| Naziv preduzeća                      | Učešće | 31.12.2014           |
|--------------------------------------|--------|----------------------|
| "Angoplanum ", Luanda, Angola        | 70%    | 28,026               |
| "Planuminvest" Zemun                 | 100%   | 2,883                |
| "Planun(Cyprus) Limited iz 1994.god" | 100%   | 160                  |
| "Jugoslavijaput"                     | 51,33% | <u>1,842</u>         |
| Ukupno:                              |        | <u><u>32,911</u></u> |

## 4.3 Zalihe

u hiljadama dinara

|                                   | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Svega materijal                   | 241.059        | 180.885        |
| Svega nedovršena proizvodnja      | 0              | 0              |
| Gotovi proizvodi                  | 0              | 0              |
| Svega roba                        | 172            | 172            |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | 0              | 0              |
| Plaćeni avansi za zalihe i usluge | <u>72.733</u>  | <u>14.109</u>  |
| Svega (1+2):                      | <u>313.964</u> | <u>195.166</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2014.godine izvršen je od strane imenovanih komisija u sastavu : članova i predsednika. Elaborat o popisu usvojen je dana 10.02.2015 godine odlukom br.IO-X/2 i sve korekcije stanja, za neslaganja utvrđena po popisu izvršene su na način da iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

Društvo je na dan 31.12.2014. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 241.059 hiljade dinara. Osnovni materijal iznosi 166.399 gorivo i mazivo 12.786 namirnice za ishranu 1.758 rezervni delovi 56.300 kancelarijski materijal 44 i sitan inventar i autogume (57.135-53.363) iznose 3.772 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa za materijal i usluge na dan 31.12.2014. god

| Naziv               | Stanje u BS   |
|---------------------|---------------|
| Unipromet Čačak     | 34,785        |
| Europolis           | 8,267         |
| R.M.Konstruktor     | 6,561         |
| Maksprow doo        | 7,528         |
| Lafrage             | 3,860         |
| TTK                 | 3,835         |
| Minelinzenzenjennng | 1,106         |
| Ostali              | 6,791         |
| Svega               | <u>72,733</u> |

#### 4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

|                                                           | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica      | 172.339          | 148.855          |
| Kupci u zemlji                                            | 2.358.330        | 1.297.103        |
| Ispravka vrednosti kupaca u zemlji                        | 0                | 0                |
| Kupci u inostranstvu                                      | 5.661            | 308.609          |
| Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu                  | 0                | 0                |
| Ostala potraživanja po osnovu prodaje                     | 0                | 0                |
| Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje | 0                | 0                |
| Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje           | <u>-246.691</u>  | <u>-268.018</u>  |
| 1. Potraživanja po osnovu prodaje                         | 2.289.639        | 1.486.549        |
| 2. Potraživanja iz specifičnih poslova                    | 83.429           | 94.716           |
|                                                           | 1.000            |                  |
| 3. Druga potraživanja                                     |                  | 917              |
| 4. Potraživanja za više plaćen porez                      | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| Svega (1+2+3+4):                                          | <u>2.374.068</u> | <u>1.582.182</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

## Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara                             |             |        |          |
|------------------------------------------------|-------------|--------|----------|
| Naziv                                          | Stanje u BS | Valuta | U valuti |
| "Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu | 163,243.00  | USD    | 1,641.00 |
| "Angoplanum", Luanda, Angola-aviokarte         | 9,096.00    | EUR    | 75.00    |
| Ukupno:                                        | 172,339.00  |        | 0.00     |

## Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara                                                   |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Naziv                                                                | Stanje u BS |
| Tvrđava Golubac                                                      | 7,822       |
| Azvirt ogranak Beograd                                               | 462,701     |
| Ratko Mitrović konstruktor                                           | 180,163     |
| Ministarstvo građevine, saobraćaja i infrastrukture<br>(Ub-Lajkovac) | 929,553     |
| Putevi Užice                                                         | 46,060      |
| Aerodrom Nikola Tesla                                                | 29,369      |
| Putevi Srbije (Batajnica)                                            | 232,306     |
| Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)                               | 16,786      |
| Ostali                                                               | 49,217      |
| Ukupno                                                               | 1,953,977   |

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1.953.977 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 453.936 hiljade dinara i to:

|                                                                        |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| — Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak         | 159.875 |
| — Minis. Gra. saobraćaja i infrast. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac | 92.485  |
| — Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1                 | 191.739 |
| — Ratko Mitrović niskogr. po Ugo. o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)     | 7.345   |
| — Tvrđava Golubac po Ugo.o izgradnje puta i tunela                     | 2.492   |

## Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

|                                        |                                           | u hiljadama dinara |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|
| 1, Mostogradnja                        | Sudski spor, radovi po Ug.Setat-Maroko    | 235,318            |
|                                        | Ispravka vrednosti                        | -77,655            |
|                                        |                                           | <b>157,663</b>     |
| 2, Mostogradnja                        | Sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Maroko   | 46,737             |
| 3, Borovica transport                  | Sudski spor, radovi po Ug.Horgoš-Novi Sad | 45,301             |
| 4, Minel kontaktne mreže               | Po Ug.Ub-Lajkovac- stečaj                 | 7,755              |
| 5, PZP Beograd                         | Po Ug.Horgoš-Novi Sad i Ub-Lajkovac       | 39,648             |
|                                        |                                           | 17,502             |
| 6, Ministarstvo odbrane                |                                           |                    |
| 7. Ostali manj.otpisi i sudski sporovi |                                           | 12,093             |
|                                        | Ispravka vrednosti (2-6)                  | -169,036           |
| Ukupno:                                |                                           | <b>157,663</b>     |

Sudski spor sa Mostogradnjom za poslove u Maroku- dobijena presuda, proces nije okončan jer je preduzeće u procesu restrukturiranja. PZP Beograd- postoji sporazum o postepenom vraćanju duga

## Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama          |        |                 |              |
|----------------------|--------|-----------------|--------------|
| Naziv                | Valuta | Stanje u valuti | Saldo        |
| Jomil Holding Cyprus | Euro   | 9               | 1,108        |
| Planum Cypros        | Euro   | 38              | 4,553        |
| Ukupno:              |        |                 | <b>5,661</b> |

## Pregled finansijskih plasmana:

| u hiljadama dinara                                            |              |               |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                               | <u>2014.</u> | <u>2013.</u>  |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji                        | 600          | 93            |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani                       | 79           | 66.510        |
| Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana | 0            | 0             |
|                                                               | <b>679</b>   | <b>66.603</b> |

Zajmovi su dati preduzeću Jugoslavija put u iznosu od 600 hiljada dinara .

Na dan 31.12.2014 god.Društvo je **usaglasilo 87 %** svojih potraživanja od kupaca.Neusaglašeni Ratko Mitrović Konstruktor 180.163 hiljade dinara,Putevi Užice 46.058 hiijada dinara, ostali 20.278 hiljada dinara.

#### 4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u hiljadama dinara

|                                                                      | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tekući (poslovni) računi                                             | 5.521          | 2.211          |
| Izdvojena novčana sredstva i akreditivi                              | 166.023        | 4              |
| Blagajna                                                             | 628            | 562            |
| Devizni račun                                                        | 4162           | 187.406        |
| Devizni akreditivi                                                   | 0              | 0              |
| Devizna blagajna                                                     | 20             | 233            |
| Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena | -3.992         | 0              |
|                                                                      | <u>172.361</u> | <u>190.416</u> |

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama dinara |                     |
|--------------------|---------------------|
| Naziv banke        | Iznos               |
| Banca Intesa       | 19                  |
| Credit Agricole    | 23                  |
| Unicredit banka    | 5,270               |
| Alpha Bank         | 69                  |
| Vojvođanska banka  | 35                  |
| Sber banka         | 4                   |
| Societe Generale   | 101                 |
| <b>Ukupno:</b>     | <u><u>5,521</u></u> |

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2014. godine:

| u hiljadama         |                |        |                      |
|---------------------|----------------|--------|----------------------|
| Naziv banke         | Iznos u valuti | Valuta | Iznos Din            |
| Agr.Ban.Inter Tunis | 33,005.65      | EUR    | 3,992.00             |
| Ispr.vred.Ban.Tunis | -33,005.65     | EUR    | -3,992.00            |
| Alfa Banka          | 1.01           | EUR    | 0.00                 |
| Credit Agricole     | 1,406.99       | EUR    | 170.00               |
| <b>Ukupno:</b>      |                |        | <u><u>170.00</u></u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**



Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 152.903 hiljada dinara:

|                                                                                                                                                      | u hiljadama |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <u>Societe Generale</u>                                                                                                                              |             |
| Položen depozit za jemstvo Ratku Mitroviću za pokriće garancije za dobro izvršenje posla Dobanovci-Most na Savi B1-B2-B3                             | 7,405       |
| <u>Credit Agricole</u>                                                                                                                               |             |
| Položen depozit za pokriće garancije br.425-0106574.3 za povraćaj primljenog avansa koridor Ub-Lajkovac 150.000 €, vai do 31.12.2014. godine         | 18,144      |
| <u>Credit Agricole</u>                                                                                                                               |             |
| Položen depozit za garanciju br.425-0109521.9 za dobro izvršenje posla za koridor Ub-Lajkovac 1.250.000 \$, važi do 31.01.2015.                      | 124,330     |
| <u>Societe Generale</u>                                                                                                                              |             |
| Položen depozit za pokriće garancije br.L/G 11005/12 za pokriće garancije IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 07.05.2015. | 3,024       |

#### 4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen

|                                         | u hiljadama dinara |                |
|-----------------------------------------|--------------------|----------------|
|                                         | <u>2014.</u>       | <u>2013.</u>   |
| 1. Porez na dodatnu vrednost            | 40.424             | 17.022         |
| Unapred plaćeni troškovi                | 7.106              | 4.403          |
| Potraživanja za nefakurisani prihod     | 55.591             | 255.531        |
| Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza | 13.195             | 0              |
| Ostala aktivna vremenska razgraničenja  | 81.065             | 174.319        |
| 2. Aktivna vremenska razgraničenja      | <u>184.186</u>     | <u>434.253</u> |
| Svega (1+2):                            | <u>224.610</u>     | <u>451.275</u> |

#### 4.7 Kapital

|                                                                                                          | u hiljadama dinara |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
|                                                                                                          | <u>2014.</u>       | <u>2013.</u>     |
| Akcijski kapital                                                                                         | 41.411             | 41.411           |
| 1. Osnovni kapital                                                                                       | 41.411             | 41.411           |
| 2. Neuplaćeni upisani kapital                                                                            | 0                  | 0                |
| Zakonske rezerve                                                                                         | 8.833              | 8.833            |
| Statutarne i druge rezerve                                                                               | 126.710            | 118.711          |
| 3. Rezerve                                                                                               | <u>135.543</u>     | <u>127.544</u>   |
| Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 1.157.242          | 1.157.242        |
| 4. Revalorizacione rezerve                                                                               | <u>1.157.242</u>   | <u>1.157.242</u> |
| Neraspoređeni dobitak ranijih godina                                                                     | 35.853             | 53.171           |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 23.913    | 35.854    |
| 5. Neraspoređeni dobitak            | 59.766    | 89.025    |
| Gubitak ranijih godina              |           | 0         |
| Gubitak tekuće godine               | 0         | 0         |
| 6. Gubitak                          | 0         | 0         |
| Ukupno kapital:                     | 1.393.962 | 1.415.222 |
| Otkupljene sopstvene akcije         | 0         | 0         |
| Kapital:                            | 1.393.962 | 1.415.222 |

Upisan i uplaćen kapital Društva registrovan u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine. Kapital upisan u Registar privrednih subjekata u valuti nije usklađen sa kapitalom u poslovnim knjigama koji iznosi 41.411 hiljada dinara. Društvo nije održalo vrednost kapitala jer nije povećalo osnovni kapital po osnovu revalorizacionih rezervi formiranih 31.12.2003. godine.

Kapital se sastoji od 414.110 komada akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 31.12.14. godine bila je sledeć:

| Naziv                                        | Broj akcija | Učešće % |
|----------------------------------------------|-------------|----------|
| North Sea Finance                            | 103,274.00  | 24.94    |
| Vojvođanska banka AD Novi Sad- kastodi račun | 95,338.00   | 23.02    |
| P.A.T. Inženjering doo Opovo                 | 37,716.00   | 9.11     |
| Planum Invest doo Beograd                    | 28,400.00   | 6.86     |
| Invstmentpro konsalting                      | 12,475.00   | 3.01     |
| Komercijalna banka ad- kastodi račun         | 3,880.00    | 0.94     |
| Fizička lica                                 | 128,701.00  | 31.08    |
| Ostala pravna lica                           | 2,190.00    | 0.52     |
| Zbirni kastodi račun                         | 2,136.00    | 0.52     |
| Ukupno:                                      | 414,110.00  | 100.00   |

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2014.godine rezerve su se povećale za iznos od 4.144 hiljada dinara. i umanjile za ispravku revalorizacije 60 hiljada. Dobit prethodnih godina smanjila se za 53.171 hiljada dinara po odluci Skupštine od 30.06.2014. raspodelom na dividende 45.112 hiljada dinara, u rezerve 4.144, prenos revalorizacije iz 2003. i druge rezerve 3.915 hiljade dinara.

#### 4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

|                                                       | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 1.100        | 5.846        |
|                                                       | <u>1.100</u> | <u>5.846</u> |

Dugoročne obaveze:

u hiljadama dinara

|                                                            | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital                | 0              | 0              |
| Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima           |                | 331.621        |
| Obaveze prema ostalim povezanim licima                     | 0              | 0              |
| Dugoročni po emitovanim HOV u periodu dužem od godinu dana | 0              | 0              |
| Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji                       | 53.395         | 87.225         |
| Dugoročni krediti i zajmovi u inost.Planum Cypros          | 307551         | 0              |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga                     | 0              | 0              |
| Ostale dugoročne obaveze                                   | <u>173.937</u> | <u>0</u>       |
|                                                            | <u>534.883</u> | <u>418.846</u> |

Pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2014:

Dugoročni kredit od **Fonda za razvoj** dobijen je 07.06.2010. godine sa rokom vraćanja do 30.06.2016. godine, a po Ugovoru broj 19892/2010 godine u iznosu od 1.091.584,31 Eura sa rokom vraćanja od 5 godina i kamatnom stopom od 4,5% na godišnjem nivou u iznosu od 130.316,91 Euro. Do 31.12.2014. godine otplaćeno je 16 rata u ukupnom iznosu sa kamatom 852.724,22 Eura. Ostatak od 6 rata u iznosu od 369.176,97 Eura dospeva:

- Do 31.12.2015. 4 rate po 61.529,50 sa kamatom, ukupno 246.118,00
- Do 30.06.2016. 2 rate po 61.529,50 sa kamatom, ukupno 123.059,00

Iznos duga na dugoročnim kreditima iskazan za 2016. godinu u iznosu 123.059,00 Eura, u dinarskoj protivvrednosti iznosi 14.643 hiljada dinara.

Založno obezbeđenje je dvorišna zgrada u Zemunu, 22.oktobra br.15 i remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima.

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

Dugoročni kredit kod **Credit Agricole** banke dobijen je 27.11.2013. godine, Ugovor br.471-0700161.8 u okviru kreditne linije 420-1900278.5 na iznos od 500.000 Eura sa rokom vraćanja do 27.11.2017. godine i grejs periodom od 6 meseci i kamatnom stopom od 4,08 % na godišnjem nivou. Stanje kredita 31.12.2014 iznosi 405.517,11 eur, bez kamate i dospeva:

- U 2015. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 130.140,11 Eura.
- U 2016. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 135.106,44 Eura.
- U 2017. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 140.270,46 Eura.

Iznos duga na ovom dugoročnom kreditu za 2016 i 2017. godinu je 275.376,04 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 33.309 hiljada dinara. Kao kreditno obezbeđenje data je jedna menica, pored obezbeđenja kreditne linije 420-1900278.5 (hipoteka na zemljište i hotel „Planum“ na Zlatiboru i 3 menice).

Zaduženja po osnovu primljenih pozajmica:

|                                                  |                     |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| Ratko Mitrović Dedinje-pozajmica iz 2010. godine | 5,443               |
| <b>Ukupno</b>                                    | <u><u>5,443</u></u> |

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

u hiljadama dinara

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| Ratko Mitrović niskogradnja | 126.872               |
| PZP Beograd                 | 8.879                 |
| Unogradnja                  | 1.950                 |
| Minelinženjering            | 5.215                 |
| Inter kop                   | 1.106                 |
| Ratko Mitrović Konstruktor  | 23.880                |
| Ostali                      | <u>6.035</u>          |
| <b>Ukupno</b>               | <u><u>173.937</u></u> |

#### 4.9 Kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

|                                                               | <u>2014.</u>          | <u>2013.</u>          |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji                        | 604.315               | 81.853                |
| Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu                  | 338.683               | 194.892               |
| Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine | 44.078                | 0                     |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze                        | <u>0</u>              | <u>15.595</u>         |
| <b>U k u p n o</b>                                            | <u><u>987.076</u></u> | <u><u>292.340</u></u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

**Obaveza po kratkoročnim kreditima** u zemlji na dan **31.12.2014.** godine iznosi **598.090** hiljada dinara prikazana kroz sledeća zaduženja :

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.500908 od 15.08.2014 godine u iznosu od 94.334.hiljade dinara, sa rokom vraćanja 31.07.2015. godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Aauto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskim situacijama br.30,32,34,35,36,37,38,39 u iznosu od 104.816 hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.506678 od 01.10.2014 godine u iznosu od 53.988.hiljade dinara, sa rokom vraćanja 01.10.2015. godine. Obezbeđenje - založeno potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.40 u iznosu od 59.977. hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.526362 od 14.11.2014 godine u iznosu od 155065.hiljada dinara, sa rokom vraćanja 01.10.2015. godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.41 u iznosu od 172.294 hiljade dinara.

**Kratkoročni kredit** od Unikredit banke, Ugovor br.P 2644/14 od 21.11.2014 godine. odobrena kreditna linija po tranšama. **Prva tranša** iskorišćena 08.12.2014. godine u iznosu od 144.528.hiljada dinara, sa rokom vraćanja 12.10.2015 godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.42 u iznosu od 144.528 hiljada dinara.**Druga tranša** iskoršćena 12.12.2014. godine u iznosu od 147.314 hiljada dinara, sa rokom vraćanja 11.11.2015. godine. Obezbeđenje - založeno potraživanje od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskoj situaciji br.43 u iznosu od 147.314 hiljada dinara.

NAPOMENA: Zaloga potraživanja je izvršena po osnovu izvedenih radova, overenih i uz saglasnost Ministarstva ista će biti naplaćena od Ministarstva građevine, saobraćaja i infrastrukture kao dužnika.

**Kratkoročni kredit** od Credit Agricol banke u okviru kreditne linije za dozvoljeni minus iskorišćeno u iznosu od 7.564 hiljade dinara. sa rokom vraćanja 31.07.2015 godine.

**Kratkoročni kredit** od Credit Agrikol banke, Ugovor br.420-2917.3 u okviru kreditne linije 420 1900278.5 od 19.05.2014 godine. u iznosu od 260.hiljada EURa, sa rokom vraćanja devet meseci i grejs periodo od tri meseca.Stanje glavnog duga bez kamate iznosi 146 hiljada EURa,din.protivvrednost 17.650 hiljada dinara.

**Obaveza po kratkoročnim kreditima u inostranstvu** na dan **31.12.2014.** godine. iznosi 2.800. hiljada EURa /din.protivvrednosti **338.683** hiljada dinara./ prikazana kroz sledeća zaduženja :

**Kratkoročni kredit** od FBME banke Kipar odobren 03.07.2014.godine. u iznosu od 800 hiljada EURa /din.protivv.96.767 diljada din./ sa rokom vraćanja 28.06.2015. godine. U momentu sastavljanja ovog izveštaja kredit je otplaćen u celosti.

**Kratkoročni kredit** od MDM banke ,Ugovor br.10208/14986 odobren 25.06.2014. godine. u iznosu od 1.milion EURa /din.protivvr.120.958 hiljada din./ sa rokom vraćanja 14.07.2015.godine.

---

**Napomene uz finansijske izveštaje** sa 31.12.2014.

**Kratkoročni kredit** od MDM banke Ugovor 10208/14986 odobren 03.11.2014.godine.u iznosu od 1.milion EURa /din.protivv.120.958 hiljada din./ sa rokom vraćanja 30.12.2015. godine.

**Deo dugoročnih kredita** koji su dospeli za otplatu u 2015. godini u ukupnom iznosu od **44.078** hiljade dinara odnosi se na kredite:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, dve rate u iznosu od 130.140,11 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 15.742 hiljada dinara.
- **Fond za razvoj**, četiri rate u iznosu od 234.270,03 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 28.337 hiljada dinara.

Kratkoročni zajmovi primljeni su u ukupnom iznosu od **6.225** hiljade dinara od:

- North Sea Finance, iznosu 5.400 hiljada dinara
- Planum Invest, iznosu 825 hiljada dinara

#### 4.10 Obaveze iz poslovanja

u hiljadama dinara

|                                                   | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije              | 486.278          | 1.002.843        |
| Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji | 0                | 147.945          |
| Dobavljači u zemlji                               | 1.352.303        | 933.404          |
| Dobavljači u inostranstvu                         | 3.784            | 19.489           |
| Ostale obaveze iz poslovanja                      | 0                | 0                |
| Svega :                                           | <u>1.842.365</u> | <u>2.103.681</u> |

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 31.12.2014. godine:

| Naziv                         | Stanje u BS    |
|-------------------------------|----------------|
| Azvirt                        | 484,600        |
| Min.za infrastr.(Ub-Lajkovac) | 0              |
| Planum Cyprus Limited         | 0              |
| Ostali                        | 1,678          |
| Ukupno:                       | <u>486,278</u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

## Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2014. godi

| Naziv                            | Stanje u BS         |
|----------------------------------|---------------------|
| Ading                            | 14,377.00           |
| Atlas Copco                      | 10,180.00           |
| Despotija doo                    | 30,916.00           |
| Dunav grupa agregati Novi Sad    | 10,882.00           |
| Elingzo Beograd                  | 15,588.00           |
| Erozija PD AD Valjevo            | 11,627.00           |
| Ertrack                          | 6,592.00            |
| Lafarge BFC doo                  | 28,012.00           |
| NIS Gasprom neft                 | 78,033.00           |
| Peštan doo                       | 25,154.00           |
| PZP Beograd AD                   | 57,958.00           |
| Ratko Mitrović niskogradnja      | 37,843.00           |
| Sava kop doo                     | 30,383.00           |
| Simkop YU                        | 15,290.00           |
| Teknoxgroup Srbija doo           | 11,062.00           |
| Unogradnja VV doo                | 43,438.00           |
| Wirtgen Srbija doo               | 91,723.00           |
| DDOR Novi Sad                    | 13,241.00           |
| C&LC Group doo                   | 29,623.00           |
| Metalfer Steelmill               | 30,056.00           |
| Hidro baza                       | 21,907.00           |
| Integral kop                     | 13,120.00           |
| Direkcija za izgradnju S. Pazova | 78,516.00           |
| Kamen I pesak                    | 29,704.00           |
| Metalfer D.O.O.                  | 14,803.00           |
| Putevi Užice                     | 48,585.00           |
| Savremena gradnja Dumača         | 20,363.00           |
| Unipromet                        | 126,317.00          |
| ostali                           | 410,794.00          |
| <b>Ukupno</b>                    | <b>1,356,087.00</b> |

Društvo je na kraju poslovne godine usaglasilo svoje obaveze po primljenim kreditima od banaka,uzete zajmove od pravni h lica,zadržane depozite po podizvođačkim ugovorima.Obaveze prema dobavljačima za osnovna i obrtna sredstva društvo je usaglasilo 95% od ukupno iskazanih obaveza u bilansu stanja.



**4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR**

u hiljadama dinara

|                                                                          | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.              | 71.361       | 51.926       |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog          | 8.197        | 6.623        |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog      | 16.501       | 15.080       |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca              | 14.840       | 13.564       |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju                       | 0            | 0            |
| Obaveze za por. i doprin.na teret zaposlen.koje se refundir.             | 0            | 0            |
| Obaveze za por.i doprin. na teret poslodavca.koje se refundir.           | 0            | 0            |
| 1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada                             | 110.899      | 87.193       |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja                         | 42.405       | 0            |
| Obaveze za dividende                                                     | 62.896       | 19.272       |
| Obaveze za učešće u dobitku                                              | 0            | 0            |
| Obaveze prema zaposlenima                                                | 3.225        | 6.468        |
| Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora                      | 569          | 652          |
| Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima                    | 666          | 769          |
| Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine | 0            | 0            |
| Obaveze za kratkoročna rezervisanja                                      | 0            | 0            |
| Ostale obaveze                                                           | 2.585        | 1.540        |
| 2. Druge obaveze                                                         | 112.346      | 28.701       |
| Svega (1+2):                                                             | 223.245      | 115.894      |

**4.12 Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ragrađenja**

u hiljadama dinara

|                                                                        | <u>2014.</u> | <u>2013.</u> |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. Obaveze za PDV                                                      | 0            | 0            |
| Obaveze za porez iz rezultata                                          | 333          | 6.808        |
| Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova | 7.520        | 0            |
| Obaveze za doprinose koji terete troškove                              | 447          | 861          |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine                    | 0            | 0            |
| 2. Obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine                  | 8.300        | 8.463        |

|                                        |                |                |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Unapred obračunati troškovi            | 235782         | 373.990        |
| Unapred naplaćeni prihodi              | 100            | 29             |
| Ostala pasivna vremenska razgraničenja | 17.578         | 6.201          |
| 3. Pasivna vremenska razgraničenja     | <u>253.460</u> | <u>380.220</u> |
| Svega (1+2+3):                         | <u>261.760</u> | <u>387.889</u> |

#### 4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

|                                                        | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika | <u>100.438</u> | <u>114.518</u> |
|                                                        | <u>100.438</u> | <u>114.518</u> |

Ukupno odložene poreske obaveze iznose 100.438 hiljada dinara, a odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

### 5. POZICIJE BILANSA USPEHA

#### 5.1 Poslovni prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                       | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje robe               | 38.938           | 10.907           |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 4.751.645        | 4.474.487        |
| Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 4.965            | 11.285           |
| Povećanje vrednosti zaliha učinaka    | 0                | 0                |
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka    | 0                | 0                |
| Ostali poslovni prihodi               | <u>60.565</u>    | <u>19.702</u>    |
|                                       | <u>4.856.113</u> | <u>4.516.381</u> |

##### 5.1.1. Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje robe u iznosu od 38.938 hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 1.254 hiljade dinara, prihode od usluga restorana „Venecija“ u iznosu od 29.177 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 4.040 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 436 hiljada dinara i ostali prihodi u iznosu od 4.031 hiljade dinara.

**5.1.2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga 4.751.645 hiljada dinara**

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 4.117.216 hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od 326.942 hiljada dinara, i to 206.508 hiljada dinara odnosi na Gradnju „Brđani“, na Gradnju „Lajkovac“ 83.279 hiljada dinara i Gradnju „Beograd“ 34.155 hiljada dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Beograd“ u iznosu od 1.157.821 hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji aerodromske piste, aerodrom „Nikola Tesla“- Surčin, petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Ub-Lajkovac u iznosu od 1.064.541 hiljade dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Brđani“ u iznosu od 1.370.463 hiljada dinara.
- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 60.216 hiljada dinara.
- Prihode od ostalih usluga u iznosu od 112.582 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u iznosu od 634.429 hiljade dinara odnose se na:

- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 36.442 hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih Planum Cyprus-u u iznosu od 595.541 hiljada dinara.
- Prihode od prodaje materijala u Maroku u iznosu od 2.446 hiljada dinara

**5.1.3. Drugi poslovni prihodi**

Drugi poslovni prihodi u iznosu od 60.565 hiljada dinara odnose se na: zakup opreme u Maroku u iznosu od 1.857 hiljada dinara, prihode od davanja u zakup opreme podizvođačima (Ratko Mitrović, PZP beograd) u iznosu od 51.197 hiljade dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 6.698 hiljade dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu u Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 813 hiljada dinara

**5.2 Poslovni rashodi**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                        | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Nabavna vrednost prodane robe                          | 17.525           | 5.860            |
| Troškovi materijala                                    | 1.753.479        | 1.100.854        |
| Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 817.739          | 723.529          |
| Troškovi amortizacije i rezervisanja                   | 184.488          | 173.949          |
| Ostali poslovni rashodi                                | 2.024.828        | 2.271.211        |
| Prihodi od aktiviranja učinaka I robe                  | -4.965           | 0.00             |
|                                                        | <u>4.793.094</u> | <u>4.275.403</u> |

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.**

**5.2.1 Troškovi materijala**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.14

|                                                | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Nabavka materijala                             | 0                | 0                |
| Troškovi materijala za izradu                  | 1.251.461        | 676.017          |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog)        | 3.131            | 109.964          |
| Troškovi goriva i energije                     | 434.123          | 314.873          |
| Troškovi rezervnih delova                      | 46.261           | 0                |
| Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara | 18.503           | 0                |
|                                                | <u>1.753.479</u> | <u>1.100.854</u> |

**5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                            | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)                                   | 629.750        | 571.443        |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 115.461        | 103.636        |
| Troškovi naknada po ugovoru o delu                                         | 1.924          | 644            |
| Troškovi naknada po autorskim ugovorima                                    | 0              | 0              |
| Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima           | 30.025         | 7.150          |
| Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora/zakupi/         | 8.900          | 7.268          |
| Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora | 5.414          | 6.625          |
| Ostali lični rashodi i naknade                                             | 26.265         | 26.763         |
|                                                                            | <u>817.739</u> | <u>723.529</u> |

Troškovi zakupa stanova u iznosu od 8.900 hiljada dinara se odnose na: Gradnju „Brđani“ u iznosu 6.062 hiljada dinara i Gradnju „Lajkovac“ 2.753 hiljada dinara i Turi.Agencija 85 hiljada dinara .

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 26.265 hiljada dinara odnose se na: troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 4.456 hiljada dinara, troškove prevoza u iznosu od 21.420 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 201 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 188 hiljada dinara.

### 5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 31.12.2014. godine iznose 183.388 hiljade dinara (u 2013. godini 168.104 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

| Naziv                                              | Stopa %     |
|----------------------------------------------------|-------------|
| Građevinski objekti                                | 1,30-2,50   |
| Asfaltne baze                                      | 10,00-15,00 |
| Proizvodne mašine                                  | 5,00        |
| Silos i za cement                                  | 6,75        |
| Teretna vozila, guseničari, bageri i ostala oprema | 5,00-15,00  |
| Automobili i autobusi                              | 10,00-15,00 |
| Kompresori                                         | 16,44-30,00 |
| Računarska oprema                                  | 20,00-30,00 |
| Kancelarijska oprema i nameštaj                    | 10,00-15,00 |

### 5.2.4 Ostali poslovni rashod

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                          | <u>2014.</u>     | <u>2013.</u>     |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka        | 1.483.257        | 1.624.441        |
| Troškovi transportnih usluga             | 219.394          | 224.495          |
| Troškovi usluga održavanja               | 20.476           | 17.711           |
| Troškovi zakupnina                       | 134.861          | 35.137           |
| Troškovi sajmovi                         | 0                | 0                |
| Troškovi reklame i propagande            | 1.053            | 1.541            |
| Troškovi istraživanja                    | 0                | 0                |
| Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju | 0                | 0                |
| Troškovi ostalih usluga                  | 35.772           | 11.869           |
| 1. Troškovi proizvodnih usluga           | <u>1.894.813</u> | <u>1.915.194</u> |
| <br>                                     |                  |                  |
| Troškovi neproizvodnih usluga            | 36.456           | 247.134          |
| Troškovi reprezentacije                  | 3.804            | 5.897            |
| Troškovi premije osiguranja              | 28.171           | 12.977           |
| Troškovi platnog prometa                 | 40.504           | 45.481           |
| Troškovi članarina                       | 366              | 324              |
| Troškovi poreza                          | 13.765           | 9.372            |
| Troškovi doprinosa                       | 0                | 0                |
| Ostali nematerijalni troškovi            | 7.949            | 34.832           |
| 2. Nematerijalni troškovi                | <u>130.015</u>   | <u>356.017</u>   |
| <br>                                     |                  |                  |
| Svega (1+2):                             | <u>2.024.828</u> | <u>2.271.211</u> |

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od 1.483.257 hiljada dinara odnose i se na: troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 514.325, autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac 262.284, aerodromske piste aerodroma „Nikola Tesla“- Surčin u iznosu od 37.069, obilaznice oko Beograda-Batajnica 633.729 i drugim projektima u zemlji u iznosu od 35.850 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 219.394 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 172.066 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 42.264 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 5.064 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od 138.861 hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, pumpi i ostalog) od firme YU Keops, Gradnja kop, Sava kop, Simkop, Peking, Unogradnja, Ingrad, Dokaserb, PZP Beograd u iznosu od 81.205 hiljada dinara na Gradnji „Brđani“, zakup opreme Gradnja Lajkovac 19.679 hiljada dinara, zakup poreme B.Gradnja-Batajnica 18.471 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Brđani“ u iznosu od 874 hiljade dinara po Ugovorima: br.1326 Krsmanović od 08.08.2012. u iznosu od 163 hiljade dinara, br.1298 Stankić od 17.05.2013. u iznosu od 263 hiljade dinara, br.1970 Bradonjić od 18.12.2012. u iznosu od 448 hiljade dinara i zakup zemljišta Beogradska Gradnja –Železnik po ugovoru Zemlj.Zadruga PKB 1.563 hiljade dinara.
- Zakup poslovnog prostora od firme „Nami“, autoput za Novi Sad 217, Zemun, a po Ug.o izvođenju građevinskih radova LOT A1, petlja Batajnica u iznosu od 1.322 hiljada dinara, odnosno 900 Eura na mesečnom nivou, a po Ug. 2517 od 01.11.2013. godine
- Zakup poslovnog prostora od firme „Central“ AD u stečaju, Beograd-Zemun, Glavna 10 za korišćenje restorana „Venecija“ u ulici Kej oslobođenja 6 u iznosu od 4.098 hiljade dinara, odnosno 2.400 Eura sa PDV-om na mesečnom nivou.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 35.772 hiljada dinara odnose se na: pansionerske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 26.803 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 8.820 hiljade dinara i ostale u iznosu od 149 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od 130.015 hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 40.260 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od 28.171 hiljada dinara, troškove platnog prometa u iznosu od 40.504 hiljada dinara, troškove poreza i sudske troškove u iznosu od 20.714 hiljade dinara i druge troškove u iznosu od 366 hiljade dinara.

### 5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                              | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica                      | 27.325         | 2.000         |
| Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica                                | 0              | 0             |
| Prihodi od kamata (od trećih lica)                                           | 16.405         | 10.544        |
| Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)                               | 51.482         | 13.976        |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)             | 21.682         | 6.352         |
| Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata | 0              | 0             |
| Ostali finansijski prihodi                                                   | 0              | 0             |
|                                                                              | <u>116.894</u> | <u>32.872</u> |

Prihodi od kamata u iznosu od 14.405 hiljada dinara odnose se na kamate na sredstva po tekućim računima banaka.

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od 73.164 hiljada dinara odnose se na: prihode od kursnih razlika po potraživanjima i obavezama izraženim u stranoj valuti i deviznim računima.

### 5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                              | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima          | 0              | 0             |
| Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima            | 0              | 0             |
| Rashodi kamata (prema trećim licima)                                         | 81.854         | 64.493        |
| Negativne kursne razlike (prema trećim licima)                               | 53.825         | 30.104        |
| Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)             | 10.734         | 1.406         |
| Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata | 0              | 0             |
| Ostali finansijski rashodi                                                   | 0              | 0             |
|                                                                              | <u>146.413</u> | <u>96.003</u> |

Rashodi kamata na dan 21.12.2014. godine u iznosu od 81.854 hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 12.113 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 18.529 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 8.475 hiljada dinara i rashodi kamata po sudskim presudama 42.737 hiljada dinara.



## 5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                                                                                                                        | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme                                                              | 1.117         | 8.552         |
| Dobici od prodaje bioloških sredstava                                                                                                  | 0             | 0             |
| Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti                                                                                        | 0             | 0             |
| Dobici od prodaje materijala                                                                                                           | 0             | 1.383         |
| Viškovi                                                                                                                                | 7             | 0             |
| Naplaćena otpisana potraživanja                                                                                                        | 5.596         | 8.152         |
| Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata | 0             | 0             |
| Prihodi od smanjenja obaveza                                                                                                           | 69.081        | 45.369        |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja                                                                             | 2.831         | 0             |
| Ostali nepomenuti prihodi                                                                                                              | 11.978        | 3.208         |
| 1. Ostali prihodi                                                                                                                      | <u>90.610</u> | <u>66.664</u> |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine                                                                                       | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| 2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine                                                                                           | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| Svega (1+2):                                                                                                                           | <u>90.610</u> | <u>66.664</u> |

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 1.117 hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stana- sam.hotel od strane zaposlenog Drecun Slobodana.

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu 5.596 hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja od kupca PZP Beograd AD (Bačka Topola) u iznosu od 4.686 hiljada dinara i ostala u iznosu od 910 hiljada dinara.

## 5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014.

|                                                                                                 | <u>2014.</u>   | <u>2013.</u>   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 9              | 106.654        |
| Naknada štete po sud.presudama                                                                  | 79.548         | 0              |
| Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti                               | 0              | 0              |
| Gubici od prodaje materijala                                                                    | 0              | 0              |
| Manjkovi                                                                                        | 9              | 6.764          |
| Ostali nepomenuti rashodi                                                                       | 6.218          | 2.309          |
| 1. Ostali rashodi                                                                               | <u>85.784</u>  | <u>115.727</u> |
| Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju             | 0              | 1.760          |
| Obezvredjenje zaliha materijala i robe                                                          | 1.102          | 13.867         |
| Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana                                 | 15.539         | 89.366         |
| Obezvredjenje ostale imovine                                                                    | 0              | 0              |
| 2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine                                                       | <u>16.641</u>  | <u>104.993</u> |
| Svega (1+2):                                                                                    | <u>102.425</u> | <u>220.720</u> |

## 5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2014

|                                     | <u>2014.</u>  | <u>2013.</u>  |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Dobitak pre oporezivanja         | <u>16.720</u> | <u>23.791</u> |
| 2. Gubitak pre oporezivanja         | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| 3. Poreski rashodi perioda          | 6886          | 7.149         |
| 4. Odloženi poreski rashodi perioda | 0             | 0             |
| 5. Odloženi poreski prihodi perioda | <u>14.079</u> | <u>19.211</u> |
| Neto dobitak (1-3-4+5):             | <u>23.913</u> | <u>35.853</u> |

## 5.8 Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Društvo vodi više sudskih sporova u zemlji za naplatu potraživanja među kojima je najznačajnija tužba koja se vodi protiv "Mostogradnje", Beograd u iznosu od 1.945.448,34 Eur-a za troškove na gradilištu Settat u Maroku, tužba protiv "Mostogradnja", Beograd u iznosu od 386.388,47 Eur-a za troškove na gradilištu Agadir u Maroku

---

 Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2014. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

| Naziv                                        | Iznos               |
|----------------------------------------------|---------------------|
| "Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)      | 236.047             |
| "Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)    | 47.166              |
| "Direkcija za izgradnju grada Niša", Niš     | 2.166               |
| "Minel kontaktne mreže", Beograd             | 7.756               |
| "Ministarstvo odbrane Morava-lađevci-Beograd | 17.502              |
| "PZP Beograd", (Ub-Lajkovac) Beograd         | 21.998              |
| "PZP Beograd", (B.Topola) Beograd            | 17.650              |
| "Borovica transport", Ruma                   | 45.301              |
| " Zeleznice Srbije                           | 4.500               |
| Ostale tužbe                                 | 4.258               |
| Ukupno:                                      | <hr/> 404.354 <hr/> |

 Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2014. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

| Naziv                                     | Iznos              |
|-------------------------------------------|--------------------|
| DP "Žit", Beograd                         | 1.210              |
| JKP "Gradska čistoća", Beograd            | 13.291             |
| "Time Tours", Šid                         | 1.106              |
| Spor za naknadu štete radniku-Kolić Ramiz | 2.633              |
| "Elektrodistribucija", Užice              | 851                |
| "Srbija vode", Beograd                    | 511                |
| "Elektrodistribucija", Ruma               | 1.327              |
| "La Fantana", Beograd                     | 292                |
| ZZ "PKB Čukarica", Beograd                | 1.558              |
| "Fabrika maziva FAM", Kruševac            | 337                |
| "Dunav osiguranje", Užice                 | 2.240              |
| Ostali                                    | 735                |
| Svega :                                   | <hr/> 26.091 <hr/> |

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima i izdate garancije po sledećim osnovama:

1. Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteka I reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 100.000 hiljada dinara.
2. Dvorišna zgrada u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od 150.000 hiljada dinara.
3. Hotel „Planum“ i zemljište na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur.
4. Pregled izdatih garancija :

| Broj Ugovora     | Namena                                                                                | Iznos          | Datum dospeća | Dodatno obezbeđenje                  |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| 425-0110451.0    | garancija Aerodrom Nikola Tesla za otklanjanje nedostataka u gar.roku                 | 4,063,373.20   | 24-Jul-2015   |                                      |
| 425-011229.0     | garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje                                    | 30,537,696.65  | 2-Feb-2015    |                                      |
| 425-0106574.3    | garancija za povraćaj primljenog avansa, koridor Ub-Lajkovac                          | 114.435.534,21 | 31-Dec-2014   | 150,000.00 € depozit                 |
| 425-0109521.9    | garancija za dobro izvršenje posla-koridor Ub-Lajkovac                                | 140,000,000.00 | 31-Jan-2015   | 1,250,000.00 \$ depozit              |
| 425-0107942.6    | garancija za dobro izvršenje posla, grad Niš                                          | 631,801.50     | 18-Apr-2015   |                                      |
| 425-0110038.7    | garancija za dobro izvršenje posla rulna staza A: E spojica, aerodrom "Nikola Tesla". | 12,257,593.29  | 15-Aug-2019   | 106,000 EUR                          |
| 700761-000802/TP | tenderska garancija-rekonsrukcija tunela u Crnoj Gori-LOT1                            | 50,000.00 €    | 31-Dec-2014   |                                      |
| 700761-000803/TP | tenderska garancija-rekonsrukcija tunela u Crnoj Gori-LOT2                            | 25,000.00 €    | 31-Dec-2014   |                                      |
| 700761-000788/TP | garancija za dobro izvršenje posla Golubac                                            | 229,381.63 €   | 30-Jan-2016   |                                      |
| 425-0111944.4    | tenderska garancija-rekonstrukcija Niš                                                | 780,000.00     | 15-Mar-2015   |                                      |
| L/G 111005/12    | garancija za uredno plaćanje obaveza, IATA                                            | 25,000.00 €    | 7-May-2016    | 25.000 € depozit                     |
| LGC 0061/13      | avansna garancija koridor 11, Brđani                                                  | 3,829,083.93 € | 21-Aug-2015   | kontragarancija MDM banke, 10 menica |
| DG-1895/12-5     | garancija za dobro izvršenje posla, koridor 11, Brđani                                | 4,344,192.17 € | 18-Nov-2015   |                                      |

## 6 DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Promene u 2015 godini odnose se na sledeće:

Potraživanje od kupaca smanjila su se za naplate u 2015. godini u iznosu od 474.521 hiljada dinara od investitora- Aerodrom Nikola Tesla 29.369.hilj.din.,Putevi Srbije Batajnica LOT1 75.595. hilj.din.,Azvirt Beograd 302.435.hilj.dina.,Tvrdava Golubački Grad 10.758 hilja.dinara. Planum Cyprus 24.379 hilj.din.i ostali kupci 32.743 hiljade dinara .Potraživanja od kupaca povećala su se za iznos od 205.589.hiljada dinara i to za potraživanje od Puteva Srbije LOT1 153.458. hilj.dinar. Planum Cyprus 24.782 hiljade dinara i Ratko Mitrovic Konstruktor 27.349.hilj.dinara. Došlo je do zaduženja po osnovu kredita kod banaka u iznosu od 203.076. hiljada dinara. Izmirene su obaveze prema dobavljačima u iznosu od 545.359. hiljada dinara uz novo zaduženje od 332.150 hiljada dinara.Smanjile su se i obaveze prema zaposlenim isplatom zarada za XI i XII mesec za 2014 godinu u iznosu od 137.408. hiljada dinara.

Od gore navedenih 13 datih garancija **povučene su sledeće** garancije i prestale da važe:

Garancija za dobro izvršenje posla Ub Lajkovac br.425-0106574.3 na iznos od 114.435.534,21 dinar,(eur 150.000,00). 31.12.2014.godine

Tenderska garancija br.700761-000802/TP EUR 50.000,00 31.12.2014 godine

Tenderska garancija br.700761-000803/TP EUR 25.000,00 31.12.2014 godine

Tenderska garancija br.425-0111944.4 na 780.000,00 dinara 15.03.2015 godine.

Garancija za povraćaj avansa broj LGC 0061/13 smanjena je za 1,600 hiljada EUR na ime opravdanog avansa.

U međuvremenu **date** su sledeće garancije :

Tenderska garancija br.425-0112508.8 CA izgradnja zvučnih zidova LOT A2 na 34.000,00 EUR

Garancija za otklanjanje nedostataka ,Vojvode Stepe-kanalizacija br.425-0112441.3 ca na 4.682.125,30 din.

Gaeancija za otklanjanje nedostataka ,Vojvode Stepe-Rasveta i ozelenjavanje br.425-0112439.1 ca na 4.512.494,79 dinara.

Garancija za otklanjanje nedostataka, LOTA1 Batajnica, faza 1 br.425-0112369.7 CA na iznos od 43.211.957,02 dinara uz obezbeđenje garancije R.M.Niskogradnja od 35.833.843.00 dinara

Garancija za otklanjanje nedostataka, LOTA1 Batajnica, faza 2 br.425-0112367.0 CA na iznos od 76.728.902,27 dinara uz obezbeđenje garancije R.M.Niskogradnja od 56.520.924.00 dinara.

U Zemunu, 16.03.2015.

Zakonski zastupnik  
Ratomir Todorović



Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2014.

На основу члана 50. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС бр. 31/2011) и члана 8. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС бр. 14/2012),  
ГП "ПЛАНУМ" АД објављује

## ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2014.годину

### I. Општи подаци

|                                                                                                       |                                                                                        |                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1. Назив                                                                                              | ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН                         |                                                 |
| Седиште и адреса                                                                                      | Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15                                                   |                                                 |
| Матични број                                                                                          | 07031823                                                                               |                                                 |
| ПИБ                                                                                                   | SR 100002477                                                                           |                                                 |
| 2. Web site и e-mail адреса                                                                           | www.planum.rs; planumd@planum.rs                                                       |                                                 |
| 3. Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката                                        | БД 93467/2012 од 13.07.2012                                                            |                                                 |
| 4. Делатност (шифра и опис)                                                                           | 4211 - Изградња путева и аутопутева                                                    |                                                 |
| 5. Број запослених                                                                                    | 1025                                                                                   |                                                 |
| 6. Број акционара на дан 31.12.2014.                                                                  | 601                                                                                    |                                                 |
| 7. Десет највећих акционара                                                                           |                                                                                        |                                                 |
| Име и презиме                                                                                         | Број акција на дан 31.12.2014.                                                         | Учешће у основном капиталу % на дан 31.12.2014. |
| North Sea Finance d.o.o.                                                                              | 103.274                                                                                | 24,94%                                          |
| Војвођанска банка ад Нови Сад - кастоди рн - КС                                                       | 95.338                                                                                 | 23,02%                                          |
| П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.                                                                              | 37.716                                                                                 | 9,11%                                           |
| Планум Инвест д.о.о.                                                                                  | 28.400                                                                                 | 6,86%                                           |
| Investmentpro Konsalting                                                                              | 12.475                                                                                 | 3,01%                                           |
| Комерцијална банка АД - кастоди рн - КС                                                               | 3.880                                                                                  | 0,94%                                           |
| Лекић Милутин                                                                                         | 1.656                                                                                  | 0,39%                                           |
| Газивода Велимир                                                                                      | 1.525                                                                                  | 0,37%                                           |
| Влачић Милојка                                                                                        | 1.442                                                                                  | 0,35%                                           |
| Вранић Миланка                                                                                        | 1.300                                                                                  | 0,31%                                           |
| 8. Вредност основног капитала                                                                         | 2.898.046,79 еура                                                                      |                                                 |
| 9. Подаци о акцијама                                                                                  |                                                                                        |                                                 |
| Број издатих акција (обичне)                                                                          | 414.110                                                                                |                                                 |
| ISIN број                                                                                             | RSPLNME56089                                                                           |                                                 |
| CFI код                                                                                               | ESVUFR                                                                                 |                                                 |
| 10. Подаци о зависним друштвима                                                                       | "Планум инвест" д.о.о., Београд                                                        |                                                 |
| 11. Назив, седиште и пословна адреса ревизорске куће која је ревидирала последњи финансијски извештај | Предузеће за ревизију и консалтинг "СТАНИШИЋ АУДИТ" д.о.о., Београд, Данијелова бр. 32 |                                                 |
| 12. Назив организованог тржишта на које су укључене акције                                            | Београдска берза, Нови Београд Омладинских бригада бр. 1                               |                                                 |

### II. Подаци о управи друштва

| 1. Чланови Извршног одбора                                     | образовање    | радно место    | садашње запослење | Бр. и % акција који поседују у АД на дан 31.12.2014. | Исплаћени нето износ накнаде |
|----------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| Име, презиме и пребивалиште                                    |               |                |                   |                                                      |                              |
| Ратомир Тодоровић, Београд                                     | дипл.грађинг. | генер.директор | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 607 0,14                                             | 316,923.00                   |
| Светлана Кудра, Земун                                          | дипл.правник  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 1.020 0,24                                           | 316,923.00                   |
| Зорица Ђорђевић, Нови Београд                                  | дипл.машинг.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 820 0,20                                             | 316,923.00                   |
| Драгиша Ђурић, Нови Београд                                    | дипл.економ.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 187 0,04                                             | 316,923.00                   |
| Љубодраг Павловић, Београд                                     | дипл.правник  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | 1.046 0,25                                           | 316,923.00                   |
| Ненад Кнежевић, Нови Београд                                   | дипл.машинг.  | извр.директор  | ГП "ПЛАНУМ" АД    | - -                                                  | 316,923.00                   |
| 2. Чланови Надзорног одбора                                    | -             |                |                   |                                                      |                              |
| Име, презиме и пребивалиште                                    |               |                |                   |                                                      |                              |
| Славомир Јовановић                                             | дипл.економ.  | директор       | NORT SEA FINANCE  |                                                      | 316,923.00                   |
| Слободан Стојановић                                            | дипл.грађинг. |                |                   |                                                      | 316,923.00                   |
| Вучко Анђелковић                                               | машинг.       |                |                   | 1.047 0,25                                           | 316,923.00                   |
| 3. Друштво има усвојен писмени Кодекс корпоративног управљања. |               |                |                   |                                                      |                              |

### III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике
2. Анализа пословања

Управа је констатовала да је пословање обављено у складу са усвојеном пословном политиком.

(у хиљ. РСД)

|                |           |
|----------------|-----------|
| Укупан приход  | 5,072,731 |
| Укупни расходи | 5,041,932 |
| Бруто добит    | 30,799    |

#### Структура прихода

(у хиљ. РСД)

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Приходи од вршења услуга       | 4,790,183 |
| Приходи од закупа              | 60,565    |
| Приходи од камата              | 16,405    |
| Приходи од курсних разлика     | 78,807    |
| Добици од продаје опреме       | 1,117     |
| Наплаћена отписана потраживања | 5,596     |
| Остали приход                  | 105,979   |
| Одложени порески приходи       | 14,079    |

#### Структура расхода

(у хиљ. РСД)

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Трошкови материјала                                         | 1,753,479 |
| Трошкови зарада и накнада                                   | 817,739   |
| Трошкови амортизације                                       | 183,388   |
| Трошкови услуга у грађевинарству                            | 1,759,952 |
| Трошкови закупа                                             | 134,861   |
| Трошкови платног промета                                    | 45,504    |
| Трошкови камата                                             | 81,854    |
| Трошкови курсних разлика                                    | 64,559    |
| Исправка потраживања                                        | 15,385    |
| Губици по основу расхода непокретности, опреме и материјала | 18        |
| Остали трошкови                                             | 178,307   |
| Порез на добит                                              | 6,886     |

#### Показатељи пословања

Принос на укупан капитал

$$\frac{\text{АОП1058+АОП1062}}{\text{АОП 0401}} = 2,21$$

(добит пре опорезивања)  
(капитал)

Нето принос на сопствени капитал

$$\frac{\text{АОП 1064}}{\text{АОП 0401}} = 1,72$$

(нето добитак)  
(капитал)

Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи) 58,054

Степен задужености

$$\frac{\text{АОП 0424+0441+0442}}{\text{АОП 0464}} = 73,92$$

(укупне обавезе)  
(укупна пасива)

I степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = 5,20$$

(готовина и готов. еквив.)  
(краткорочне обавезе)

II степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0051+068}}{\text{АОП 0442}} = 74,28$$

(кратк. потраживања+готовина)  
(краткорочне обавезе)

III степен ликвидности

$$\frac{\text{АОП 0043-0042}}{\text{АОП 0442}} = 93,10$$

(обртна имовина)  
(краткорочне обавезе)

Највиша цена акција 17.07.2014. 1,900

Најнижа цена акција 24.01.2014. 1,082

Тржишна капитализација на дан 31.12.2014. 414.110 x 1.500,00 621,165,000.00

$$\frac{1064}{414.110} = \frac{23.913.305,54}{414.110} = 57,75$$

Добитак по акцији

|                                 |         |                  |        |
|---------------------------------|---------|------------------|--------|
| Исплаћена дивиденда у 2012.год. | исплата | бруто 110 РСД    | 45,552 |
| Исплаћена дивиденда у 2013.год. | исплата | бруто 120 РСД    | 49,693 |
| Исплаћена дивиденда у 2014.год. | исплата | бруто 108,93 РСД | 45,112 |

Главни купци, добављачи и сегменти

Предузеће не може издвојити сегменте у складу са МРС 14

### 3. Главни купци (са становишта учешћа у приходу грађевинских услуга)

Путеви Ужице 46,060

|                                                                     |         |
|---------------------------------------------------------------------|---------|
| Тврђава Голубац                                                     | 7,822   |
| Путеви Србије                                                       | 232,306 |
| Азвирт Огранак Београд                                              | 462,701 |
| Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру, Уб, Лајковац | 929,553 |
| Аеродром Никола Тесла                                               | 29,369  |
| Ратко Митровић - Конструктор                                        | 180,163 |
| Ратко Митровић - Нискоградња (Б1-Б2-Б3)                             | 16,786  |

**Главни добављачи** и примљени аванси (са становишта учешћа у обавезама из пословања)

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Азвирт Огранак Београд - примљен аванс | 484,600 |
| Адинг                                  | 14,377  |
| Atlas Corco                            | 10,180  |
| Деспотија                              | 30,916  |
| Дунав група, Нови Сад                  | 10,882  |
| Елингзо, Београд                       | 15,588  |
| Ерозија, Ваљево                        | 11,627  |
| Ertrack                                | 6,592   |
| Lafarge BFC                            | 28,012  |
| Nis Gazprom Neft                       | 78,033  |
| Пештан                                 | 25,154  |
| ПЗП Београд                            | 57,958  |
| Ратко Митровић - Нискоградња           | 37,843  |
| Сава-Коп                               | 30,383  |
| Simkor Yu                              | 15,290  |
| Teknoxgroup Srbija                     | 11,062  |
| Уноградња В.В.                         | 43,438  |
| Wirtgen Srbija                         | 91,723  |
| ДДОР Нови Сад                          | 13,241  |
| C&LC Group                             | 29,623  |
| Metalfer Steelmill                     | 30,056  |
| Унипромет                              | 126,317 |

4. Укупан капитал смањен због смањења нераспоређене добити - исплатом дивиденди.

Дугорочне обавезе повећане због преноса задржаног депозита подизвођача са краткорочних на дугорочне обавезе. У 2014.години није било нових дугорочних кредита.

Краткорочне обавезе веће због повећања краткорочних кредита, обавеза према добављачима, запосленима и због извођења радова на кредит.

Краткорочна потраживања повећана због кашњења у овери ситуација по подизвођачком уговору на пројекту Љиг-Прелјина и због одложене наплате од једне године Уб-Лајковац.

5. Није било промена у куповини, продаји и поништењу сопствених акција.

6. Није било значајнијих улагања у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије, људске ресурсе и хартије од вредности.

7. Пружали смо услуге набавки авио карти повезаним правним лицима у иностранству - Ангоплануму. Није било значајнијих активности у пословању повезаног правног лица "Планум инвест"-а.

8. У наредном периоду наставићемо послове на:

- Коридору 11, Аутопут Е-763, деоница Уб-Лајковац, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру; деоница Љиг-Прелјина, главни извођач Азвирт Огранак Београд;
- Проширење платформе, Аеродром Никола Тесла, наручилац посла АД АЕРОДРОМ БЕОГРАД;
- Обилазница око Београда ЛОТ-1А, наручилац посла Путеви Србије и ЛОТ Б1, Б2, Б3, наручилац посла Ратко Митровић-Нискоградња;
- Измештање и градња пута и тунела у зони тврђаве Голубац, наручилац посла Тврђава Голубачки град.

9. Битни пословни догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја

- Краткорочна потраживања су се смањила у износу од 270 милиона за наплате од Азвирта - Брђани, Аеродром Никола Тесла, Путеви Србије - Батајница и Тврђава Голубачки град.
- Краткорочне обавезе су се смањиле за 413 милиона, измирењем обавеза према добављачима и исплате зарада.

У Београду 20.03.2015.године



У складу са чланом 50. став 2. тачка 3. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011), лица одговорна за састављање финансијских извештаја ГП „ПЛАНУМ“ АД, Београд-Земун, матични број 07031823, дају

## ИЗЈАВУ

Према нашем најбољем сазнању, годишњи финансијски извештај за 2014. годину састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу акционарског друштва.

Потписници ове изјаве прихватају одговорност за садржај годишњег финансијског извештаја.

У Земуну, 29.04.2015.

Изјаву дали:

## **ИЗЈАВА**

У складу са чланом 51. став 1. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011) напомињемо да редовна годишња Скупштина акционара ГП „ПЛАНУМ“ АД до подношења овог Годишњег извештаја није одржана и да Одлука о усвајању Финансијских извештаја за 2014.годину, још увек није донета.

У Земуну, 29.04.2015.

## ИЗЈАВА

У складу са чланом 51. став 1. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/11) и чланом 270. Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/11, 99/11, 83/14, 5/15) напомињемо да редовна годишња Скупштина акционара ГП „ПЛАНУМ“ АД до подношења овог Извештаја није одржана и да Одлука о расподели добити (покрићу губитка) за 2014.годину још увек није донета.

У Земуну, 29.04.2015.