

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ
ГП „ПЛАНУМ“ АД

Прилог 1

Попуњава правно лице - предузетник						
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477	
Назив	ГП ПЛАНУМ АД					
Седиште	Земун, 22 октобра 15					

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06 20 15 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање <u>31.12</u> <u>20</u> <u>14</u>	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		2.184.490	2.259.147	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		192	210	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		192	210	
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		2.136.938	2.211.520	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		403.923	403.923	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		895.341	904.782	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		508.592	575.913	
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		284.126	280.964	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		2.947	3.929	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		41.774	41.774	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		31.069	31.431	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		1.658	1.296	
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		9.047	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		5.586	5.643	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		5.586	5.643	
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		2.743.834	3.085.682	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		248.966	313.964	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		211.547	241.059	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		150	172	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		37.269	72.733	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2.018.143	2.289.639	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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		70.729	172.339	
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		1.786.809	2.111.639	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		160.605	5.661	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		83.185	83.429	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		3.874	1.000	
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		5.126	679	
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		4.600	600	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		526	79	
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		14.137	172.361	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		41.549	40.424	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		328.854	184.186	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		4.928.324	5.344.829	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1.401.734	1.393.962	
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		159.457	135.543	
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		43.624	59.766	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		35.853	35.853	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		7.771	23.913	
	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		425.891	535.983	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		1.100	1.100	
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	1.100	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		424.791	534.883	
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		47.812	53.395	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		306.650	307.551	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		70.329	173.937	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		100.438	100.438	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		3.000.261	3.314.446	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1.040.332	987.076	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		24		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		726.883	604.315	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		241.209	338.683	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		72.216	44.078	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		346.339	486.278	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1.161.556	1.356.087	
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		1.161.355	1.352.303	
436	6. Добављачи у иностранству	0457			3.784	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		201		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		266.778	223.245	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		10.179	8.300	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		175.077	253.460	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		4.928.324	5.344.829	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У _____ ЗЕМУН _____

дана 20.08 2015 године



Законски заступник

Прилог 2

Матични број 07031823	Попуњава правно лице - предузетник Шифра делатности 4211	ПИБ 100002477
Назив ГП Планум АД		
Седиште Земун, 22 октобар 15		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 30.06. 20 15. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		1.623.930	1.863.378
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		21.259	16.959
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		21.259	16.959
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		1.573.257	1.818.808
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		1.019.307	1.431.066
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		553.950	387.742
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		29.414	27.611
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		1.585.537	1.841.686
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		9.604	7.802
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		2.252	880
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		427.295	428.462

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		156.653	191.514
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		386.282	402.333
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		459.921	671.073
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		92.642	79.292
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		55.392	62.090
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		38.393	21.692
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		35.237	18.978
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		14.704	2.893
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		14.704	2.893
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		2.027	468
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		18.506	15.617
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		81.176	28.783
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		16.664	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		16.664	
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		55.346	12.932
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		9.166	15.851
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		45.939	9.805
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		15.367	8.376
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		50	2.040
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		7.771	18.223
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		7.771	18.223
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		7.771	18.223
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

У ЗЕМУНУ _____

дана 20.08. 2015 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП Планум АД				
Седиште	Земун , 22 октобра 15				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 30.06. 20 15. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		7.771	18.223
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		0	0
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		7.771	18.223
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		7.771	18.223
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У _____ ЗЕМУНУ _____

дана 20.08 2015 године



Законски заступник

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП Планум АД				
Седиште	Земун ,22 октобар 15				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. **20 15.** године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.955.080	2.278.658
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.766.948	2.269.492
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.027	790
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	186.105	8.376
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.146.093	2.260.005
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.775.037	1.839.438
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	302.150	365.154
3. Плаћене камате	3008	57.239	36.338
4. Порез на добитак	3009	2.886	4.312
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8.781	14.763
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		18.653
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	191.013	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	93.377	142.674
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	93.377	126.278
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		16.396
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	32.619	231.548
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	6.484	230.493
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	26.135	1.055
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	60.758	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		88.874
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.048.457	2.421.332
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.178.712	2.491.553
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	130.255	70.221
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	144.392	214.613
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	14.137	144.392

У _____ ЗЕМУНУ _____

дана _____ 20.08 _____ 20 _____ 15 _____ године



Законски заступник

Прилог 5

Матични број	07031823	Полуњава правно лице - предузетник	ПИБ
Шифра делатности	4211	100002477	
Назив	ГП Планум АД		
Седиште	Земун, 22 октобар 15		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 20 15. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										
		АОП	30	АОП	31	АОП	32	АОП	35	АОП	047 и 237	34
		Основни капитал	Уплаћени капитал	Резерве	Губитак	Отуђене сопствене акције	Нераспређени добитак					
		3	4	5	6	7	8					
1	Почетно стање на дан 01.01. _____											
1	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	4073	4091					
	б) потражни салдо рачуна	4002	41.411	4038	4056	4074	4092				59.766	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4039	4057	4075	4093					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4040	4058	4076	4094					
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____											
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	4077	4095					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	41.411	4042	4060	4078	4096				59.766	
4	Промене у претходној _____ години											
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	4097					
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098					
5	Стање на крају претходне године 31.12., 2015											
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	4081	4099					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	41.411	4046	4064	4082	4100				59.766	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01., 2015											
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	4085	4103					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	41.411	4050	4068	4086	4104				59.766	
8	Промене у текућој 2015. години											
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	4105				23.914	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106				7.771	
9	Стање на крају текуће године 31.12., 30.06											
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	4089	4107					
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	41.411	4054	4072	4090	4108				35.853	

У _____ ЗЕМУНУ
 дана 20.08 20 15. године

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		330	331	332	333	334 и 335	335	337	330	331	332	333			
1	2	8	10	11	12	13	14	15	8	10	11	12	13	14	15
	Почетно стање на дан 01.01. _____														
1	а) дуговни салдо рачуна	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217						4199	4217
	б) потражни салдо рачуна	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218						4200	4218
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219						4201	4219
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220						4202	4220
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221						4203	4221
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222						4204	4222
4	Промене у претходној _____ години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223						4205	4223
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224						4206	4224
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225						4207	4225
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226						4208	4226
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227						4209	4227
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228						4210	4228
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015.														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229						4211	4229
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230						4212	4230
8	Промене у текућој 2015 години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231						4213	4231
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	4142	4160	4178	4196	4211	4232						4211	4232
9	Стање на крају текуће године 31.12. 30.06.														
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233						4215	4233
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234						4216	4234

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16с кол 3 до кол 15) ≥ 0
1	2		16		17
1	Почетно стање на дан 01.01. _____				
	а) дуговни салдо рачуна	4235	1.393.963	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4237	1.393.963	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0				
	Промене у претходној _____ години				
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12. _____				
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4239	1.393.963	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015. _____				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4241	1.393.963	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0				
	Промене у текућој 2015. години				
8	а) промене на дуговној страни рачуна	4242	7.771	4251	
	б) промене на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12. 30.06. _____				
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4243	1.401.734	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0				



Законски заступник

[Handwritten signature]

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.06.2015. godine

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	9
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	11
3.14. Izloženost Društva rizicima.....	11
3.15. Naknadno utvrđene greške	12
3.16. Načelo stalnosti	13
4. POZICIJE BILANSA STANJA	14
4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja.....	14
4.2 Dugoročni finansijski plasmani.....	16
4.3 Zalihe	17
4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani	18
4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina	21
4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	22
4.7 Kapital.....	22
4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze.....	23

4.9	Kratkoročne obaveze.....	25
4.10	Obaveze iz poslovanja	27
4.11	Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR.....	29
4.13	Odložene poreske obaveze	30
5.	POZICIJE BILANSA USPEHA	30
5.1	Poslovni prihodi.....	30
5.2	Poslovni rashodi	31
5.3	Finansijski prihodi.....	35
5.4	Finansijski rashodi	35
5.5	Ostali prihodi	36
5.6	Ostali rashodi.....	37
5.7	Neto dobitak.....	37
5.9.	DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA	40

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 „PlanumTours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma i posluje preko četiri ogranka: PlanumTours; Zlatibor; Venecija; Bačka Palanka. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj ATP 298/2010 od 17. februara 2010. godine odobrenu od Ministarstva za turizam Republike Srbije.

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 30.06.2015.

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.

Prosečan broj zaposlenih u periodu 01.01.2015.-30.06.2015. godine iznosio je 982 radnika (u 2014. godini 909 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: 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 određiva 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 umanjenoj 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, umanjenoj 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 uračunavaju 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 poštenu 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, 68/12, 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 i/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 30.06.2015. i 31.12.2014. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

Valuta	Sredstva		Obaveze	
	Novčana sred. i potraživanja 30.06.2015.	31.12.2014.	30.06.2015.	31.12.2014.
EUR	8.036.237,15	7.923.724,34	10.438.538,70	11.540.695,49
USD	560.144,22	3.313.821,67	270,00	270,00

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).

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.

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.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

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 oerioda u predvidivoj budućnosti, s obzirom da Društvo postoji od 1948 godine. Društvo je u proteklom periodu ostvarivalo pztivne rezultate i imalo solidnu likvidnost. Rukovodstvo Društva je takođe svesno da ja 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 dručtvo u prethodnim godinama pa i 2015 godine kreditiralo izgradnju svih građevinskih objekata na kojima je izvodilo radove. Stim u vezi a sve u cilju očuvanja načela stalnosti rukovodstvo Društva planira da 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

	u hiljadama dinara							
	Nematerijalna ulaganja	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekretnine i OS u pripremi	Investicione nekretnine	Ulaganja u tuđe nekretnine	UKUPNO
<u>NABAVNA VREDNOST</u>								
Stanje na početku godine	251	403,923	1,029,131	1,950,767	280,964	42,009	5,894	3,712,939
Direkt.pive.i outđenja				15,495	3,162			18,657
Stanje 30.06.2015.	251	403,923	1,029,131	1,966,262	284,126	42,009	5,894	3,731,596
<u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u>								
Stanje na početku godine	41		124,349	1,374,855			1,964	1,501,209
Amortizacija tekuće godine i otuđ.akti.iz ra.shoda	18		9,441	82,815			983	93,257
Stanje 30.06.2015.	59		133,790	1,457,670			2,947	1,594,466
Sadašnja vrednost 30.06.2015.	192	403,923	895,341	508,592	284,126	42,009	2,947	2,137,130
Dati avansi za OS								0
								2,137,130

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 30.06.2015. 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 m². 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**hilada dinara.
- Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m², katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m²), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m²) i šuma 8.klase (3.930 m²). 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 30.06.2015.

- 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 m². 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 i 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 m², anjegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljada dinara.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.-30.06.2015. iznose **116.477** hiljada dinara a nabavljena je sledeća oprema: 2 pneumatska čekića, dijamantska bušilica, agregat caterpiller, viljuškar, dva rovokopača skiper, roštilj, fiskalni printer, računar, i rovokopač volvo aktiviran iz rashoda.

Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu 01.01.2015.-30.06.2015. iznose 3.162 hiljada dinara, za unutrašnje radove u hotelu.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 30.06.2014. 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 **93.257** hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju (nematerijalna ulaganja 18, nekretnine 9.441, opreme 82.815, tuđe nepokretnosti 983 hiljada dinara).

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipotekal 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. U okviru navedene kreditne linije odobrene su sledeće garancije i krediti:

Broj Ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje
425-0110451.0	CA garancija Aerodrom Nikola Tesla za otklanjanje nedo.prod.rulne staze F	4,063,373.20	24-Jul-2015	ISK.N.24.07.15
425-0112341.7	CA garancija za pro.plat.C ot.nedostataka.	30,537,696.65	15.11.2018	
425-0110982.7	CA garancija za otklanj.nedos.rulne staza A,E	12,257,539.29	15.08.2019	
425-0112367.0	CA garancija za otklanjanje nedostataka LOT A1 Batajnica faza 2	76,728,902.27	29.12.2016	gar.R.M.56.520.924
425-0112441.3	CA garancija za ot.nedo.V.Stepe	4,682,125.30	06.01.2016	gar.Deneze
425-0112439.1	CA garancija za ot.nedos.V.Stepe rasvete I ozelenjavanje	4,512,494.79	06.01.2016	gar.Deneze
425-0112369.7	CA garancija za o.n. LOT A1 F1	43,211,957.02	11.09.2015	g.R.M.N.35,833,843
425-0113099.5,0113339.0,2 508.8,2818.4	tenderske garanc.Put.Lainci,za.buke Vrčin,Štraževica,zv.z.A2	3,000,000.00	10.08.205 pov.	93.000,00 Eur-a 30.11.2015 važe
700761-000788/TP	gar.dob.iz.posla Golubac	229,381.63eur	30.01.2016	
410-23001016.8	dozvoljen minus	8,000,000.00	02.04.2016	
330-97100034666-26	revolving poslovna kartica	4,000,000.00	05.01.2016	
471-0700161.8	CA dugoročni kredit	500,000 €	27-Nov-17	1 menica 27.11.2017

4.2 Dugoročni finansijski plasmani

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

4.2 Dugoročni finansijski plasmani

	u hiljadama dinara	
	na dan 30.06.2015	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	31.069	32.911
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	-1.480	-1.480
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	3.138	1.296
Dugoročni plasmani u zemlji	<u>9.047</u>	<u>6.250</u>
Svega:	<u><u>41.774</u></u>	<u><u>38.977</u></u>

Pregled učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica na dan 30.06.2015. godine

Naziv preduzeća	učešće	30.06.2015
"Angoplanum", Luanda, Angola	70%	28,026
'Planum (Cyprus) Limited iz 94 god.	100%	160
"Planum Invest", Zemun	100%	<u>2,883</u>
Ukupno:		<u><u>31,069</u></u>

4.3 Zalihe

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Svega materijal	211.547	208.183
Svega nedovršena proizvodnja	0	0
Gotovi proizvodi	0	0
Svega roba	150	193
Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<u>37.269</u>	<u>19.863</u>
Svega (1+2):	<u><u>248.966</u></u>	<u><u>228.239</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Društvo je na dan 30.06.2015. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 211.547 hiljada dinara. Osnovni materijal iznosi 142.812, gorivo i mazivo 10.342, namirnice za ishranu 2.321, rezervni delovi 52.243, kancelarijski materijal 113, sitan inventar i autogume (63.469-59.753) iznose 3.716 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa na dan 30.06.2015. godine:

Krah Hrvatska	5,741
Europolis Plus	5,942
Quatro DOO	3,666
Makspro doo	3,960
TTK DOO	5,488
Ostali	<u>12,472</u>
Ukupno:	<u>37,269</u>

4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	70.729	147.420
Kupci u zemlji	2.025.704	1.611.699
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji		2.577
Kupci u inostranstvu	160.605	0
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-238.895	-264.340
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje		
1. Potraživanja od kupaca- ukupno	<u>2.018.143</u>	<u>1.497.356</u>
2. Potraživanja za više plaćen porez	41.549	75.973
3. Potraživanja iz specifičnih poslova	83.185	79.861
4. Druga potraživanja	3.874	661
5. Potraživanja od invest.za neov.situacije I ostala AVR	<u>328.854</u>	<u>261.160</u>
Svega (1+2+3+4+5):	<u>2.475.605</u>	<u>1.915.011</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 30.06.2015. godine:

Naziv	Stanje u BS	u hiljadama dinara	
		Valuta	U valuti
"Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu	60,323.00	USD	600.00
"Angoplanum", Luanda, Angola-aviokarte	10,406.00	EUR	86.00
Ukupno:	70,729.00		0.00

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 30.06.2015. godine:

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje u BS	
Gomix put DOO	5,129	
Este gradnja	4,797	
Azvirt ogranak Beograd	280,059	
Ratko Mitrović konstruktor	272,714	
Ministr.Građ.saobr.i infrastrukture Horgoš	8,719	
Ministr.Građ.saobr.infrastru.Ub-Lajkovac	899,092	
Putevi Užice	48,003	
Savremena gradnja	8,930	
VP 1094 Zemun	3,461	
Putevi Srbije -Batajnica	53,619	
Tvrđava Golubac	4,667	
Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)	21,352	
Ostali	19,076	
Ukupno	1,629,618	

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1,629,618 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 341.427 hiljade dinara i to:

— Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak	178.642
— Ministarst. građevine, saobraćaja i infra. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac	92.450
— Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1	53.619
— Ratko Mitr. niskogradnja po Ugovoru o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)	12.014
— Tvrđava Golubac	4.702

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

		u hiljadama dinara
1, Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug.Setat-Maroko	234,629
	<u>Ispravka vrednosti</u>	<u>-77,428</u>
		157,201
2, Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Maroko	46,600
3, Mostogradnja	Ispr.vred.sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Marok	-46,600
4, Borovica transport	Sudski spor, radovi po Ug.Horgoš-Novi Sad	45,301
5, Minel kontak.mreže	Po Ug.Ub-Lajkovac-stečaj	7,755
6, PZP Beograd	Po Ug.Horgoš-Novi Sad i Ub-Lajkovac	39,648
5, Ministarstvo odbrane	Po Ug.o izgradnji aerodroma Lađevci	17,502
6,Ostali manji otpisi		4,651
7, Ispr.spor.od (4-6)		<u>-114,867</u>
Ukupno:		<u><u>157,191</u></u>

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 30.06.2014. godine:

		u hiljadama	
Naziv	Valuta	Stanje u valuti	Saldo
Jomil Holding Cypros		32	3,820
Planum Cypros	Euro	1,300	<u>156,785</u>
Ukupno:			<u><u>160,605</u></u>

Pregled finansijskih plasmana:

		u hiljadama dinara	
		<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji		5.126	34.337
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		0	0
Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana		<u>0</u>	<u>0</u>
Ukupno		<u><u>5.126</u></u>	<u><u>34.337</u></u>

Zajmovi su dati povezanom pravnom licu Jugoslavija put u iznosu od 4,600 hiljada dinara, a ostatak od 526 hiljada odnosi se na prodate turističke aranžmane na više mesečnih rata.

4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti	29	0
Tekući (poslovni) računi	340	3.029
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	14	14
Blagajna	3,008	1.932
Devizni račun	4,128	5.495
Devizni depoziti	10,420	0
Devizna blagajna	22	193
Ostala novčana sredstva	168	133.729
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	-3,992	0
	<u>-3,992</u>	<u>0</u>
Ukupno	<u>14,137</u>	<u>144.392</u>

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 30.06.2015. godine:

u hiljadama dinara	
Naziv banke	Iznos
Banca Intesa	272
Credit Agricole	59
Unicredit banka	0
Alpha Bank	6
Vojvođanska banka	2
Univerzal banka	0
Societe Generale	1
Ukupno:	<u>340</u>

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 30.06.2015. godine:

u hiljadama			
Naziv banke	Iznos u valuti	Valuta	Iznos Din
Agr.Ban.Inter Tunis	33,005.65	EUR	3,981.00
Credit Agricole	803.48	EUR	147.00
Ukupno:			<u>4,128.00</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 10.420 hiljada dinara:

	u hiljadama dinara
<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>Societe Generale</u>	
Položen depozit za pokriće garancije za IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 07.05.2016.	3,015

4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	41,549	72.994
Unapred plaćeni troškovi	1,436	1.677
Potraživanja za nefakturisani prihod	326,880	103.325
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		12.989
Razgraničeni PDV	538	143.169
2. Aktivna vremenska razgraničenja	0	0
Svega (1+2):	<u>380,403</u>	<u>334.154</u>

4.7 Kapital

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</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	150.624	126.710
3. Rezerve	159.457	135.543
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.157.242	1.157.242
4. Revalorizacione rezerve	1.157.242	1.157.242
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	35.853	54.076
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	7.771	
5. Neraspoređeni dobitak	43.624	54.076
Gubitak ranijih godina	0	0
Gubitak tekuće godine	0	0
6. Gubitak	0	0
Ukupno kapital:	<u>1.401.734</u>	<u>1.388.272</u>
Otkupljene sopstvene akcije	0	0
Kapital:	<u>1.401.734</u>	<u>1.388.272</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

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 depo i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 30.06.2015. godine bilaje sledeća:

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	40,553.00	9.79
Planum Invest doo Beograd	28,400.00	6.86
Invstmentpro konsalting	12,475.00	3.01
Komercijalna banka ad- kastodi račun	1,970.00	0.47
Fizička lica	127,844.00	30.88
Ostała pravna lica	2,120.00	0.51
Zbirni kastodi račun	2,136.00	0.52
Ukupno:	414,110.00	100.00

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2015.godine rezerve su se povećale za iznos od 23.914 hiljada dinara. Dobit prethodnih godina smanjila se po odluci Skupštine od 30.06.2015.za iznos 23.914 hiljada dinara raspodelom u ostle rezerve, a povećala se za iznos dobiti od 7.771 hiljada dinara, za period od 01.01-30.06.2015 godine.

4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.100	5.115
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0
Ostała dugoročna rezervisanja	0	0
Ukupno	<u>1.100</u>	<u>5.115</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Dugoročne obaveze:

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
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	47.812	101.556
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	306.650	456.985
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze po ugovorima o izgradnji	<u>70.329</u>	<u>139.210</u>
Ukupno	<u><u>424.791</u></u>	<u><u>697.751</u></u>

Pregled dugoročnih kredita na dan 30.06.2015 godine:

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 30.06.2015. godine otplaćeno je 17 rata u ukupnom iznosu bez kamae 793.909,11 Eura. Ostatak od 5 rata u iznosu od 297.675,20 Eura glavni dugospeva:

- Do 31.12.2015. 3 rate po 58.872,50 eur bez kamate, ukupno 176.618,07 Eur
- Do 30.06.2016. 2 rate po 60.528,56 eur bez kamate, ukupno 121.057,13 Eur

Iznos duga na dugoročnim kreditima iskazan za 2016. godinu u iznosu 121.057,13 Eura, u dinarskoj protivvrednosti iznosi 14.600 hiljada dinara.

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

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, kamatnom stopom od 4,08 % na godišnjem nivou. Ukupna kamata iznosi 43.369,64 Eura. Do sada vraćeno 158.993,23 EUR-a glavnog duga.

- U 2015. godini dospevaju 2 rate po 32.829,93 Eura bez kamate, ukupan iznos je 65.629,87 Eura.
- U 2016. godini dospevaju 4 rate po 33.776,61 Eura bez kamate, ukupan iznos je 135.106,44 Eura.
- U 2017.godini dospevaju 4 rate po 35.067,15 Eura bez kamate, ukupan iznos je 140.270,46 Eura.

Iznos duga na ovom dugoročnom kreditu za 2016 i 2017. godinu je 275.376,90 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 33.212 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:

Planum Cyprus Limited-pozajmica za finansiranje radova u Maroku (2.541.620,43 Eura)	<u>306,651</u>
Ukupno	<u>306,651</u>

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

Ratko Mitrović niskogradnja	22,760
PZP Beograd	8,879
Unogradnja	2,147
Minelinženjering	1,041
Inter kop	1,106
Ratko Mitrović konstruktor	28,839
Ostali	<u>5,557</u>
Ukupno	<u>70,329</u>

4.9 Kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	726.883	39.328
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	241.209	0
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine	29.240	22.564
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	<u>43.000</u>	<u>0</u>
Ukupno	<u>1.040.332</u>	<u>61.892</u>

Obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji na dan 30.06.2015. godine iznose **726.883** hiljada dinara prikazana kroz sledeća zaduženja:

Deo dugoročnih kredita u zemlji koji su dospeli za otplatu u 2015. Godini iznose od **29.216** hiljada dinara i odnosi se na:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, dve rate u iznosu od 65.629,87 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 7.915 hiljada dinara.
- **Fond za razvoj**, tri rate u iznosu od 176.618,07 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 21.301 hiljada dinara.

Kratkoročni krediti u zemlji na dan **30.06.2015.** godine iznose **713.234** hiljada dinara prikazani kroz sledeća zaduženja :

- **Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.500908 od 15.08.2014 godine u iznosu od **41.272** hiljade dinara, sa rokom vraćanja 31.07.2015. godine. Obezbeđenje - založena potraživanja od Ministarstva građ.saobraćaja i infrastrukture – izgradnja Auto puta E- 763 Beograd Juzni Jadran, deonica Ub - Lajkovac, po građinskim situacijama br.38,39 u iznosu od 45.858 hiljada dinara.
- **Kratkoročni kredit** od Societe Generalee banke, Ugovor br.506678 od 01.10.2014 godine u iznosu od **53.979**.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 **155.065**.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.**Treća tranša** iskorišćena od **163.076** hiljade dinara sa rokom vraćanja 30.11.2015 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.44 u iznosu od 232.966 hiljada dinara.
- **Kratkoročni kredit** od Credit Agricol banke u okviru kreditne linije za dozvoljeni minus iskorišćeno u iznosu od **8.000** hiljade dinara. sa rokom vraćanja 31.07.2015 godine.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

- **Obaveze po kratkoroč. kreditima u inostranstvu na 30.06.2015** u iznosu od 2000. hiljade EUR-a u dinarskoj protivvrednosti od 241.208 hiljada dinara :
- **Kratkoročni kredit** od MDM banke-Moskva d obijen je 20.06.2014. godine. Glavni dug iznosi 1.000.hiljade Eura, u dinarskoj protivvrednosti 120.604 hiljade dinara, i kamata je 5 % na godišnjem nivou. Rok vraćanja kredita je 14.07.2015. godine.
- **UkupnoKratkoročni kredit** od MDM banke Ugovor 10208/14986 odobren 03.11.2014.godine.u iznosu od 1.000 hiljade Eur-a /din.protivv.120.604 hiljada din./ sa rokom vraćanja 30.12.2015. godine.

Kratkoročni zajmovi primljeni su u ukupnom iznosu od **13.673** hiljade dinara od:

- North Sea Finance, iznosi 13.649 hiljada dinara
- Planum Invest, iznosi 24 hiljade dinara

4.10 Obaveze iz poslovanja

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	346.339	873.802
Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači u zemlji	1.161.355	1.174.705
Dobavljači u inostranstvu	0	0
Ostale obaveze iz poslovanja	<u>201</u>	<u>64</u>
Svega :	<u><u>1.507.895</u></u>	<u><u>2.048.571</u></u>

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 30.06.2015. godine:

Naziv	Stanje u BS
Azvirt	345,520
Ostali	819
Ukupno	<u>346,339</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 30.06.2015. godine

Naziv	Stanje u BS
Ading	13,831.00
AGT ogranak Bgd	46,764.00
Atlas Copco	13,749.00
C&LC Group doo	20,639.00
DDOR Novi Sad	11,397.00
Despotija doo	58,617.00
Direk.za izgrad.S.Pazova	78,516.00
DMB Chiping	10,882.00
Dunav grupa agregati N. Sad	10,882.00
Erozija PD AD Valjevo	11,119.00
Ertrack	7,154.00
Gradska Čistoća	9,235.00
Hisar SC	9,013.00
Integral Koop	8,759.00
Kamen i pesak	12,491.00
Lafarge BFC doo	16,483.00
Metalfel Steelmill	19,402.00
MV TIM-group	7,521.00
NIS Gasprom neft	52,266.00
Peštan doo	17,839.00
Putevi Užice	59,475.00
PZP Beograd AD	24,838.00
Ratko Mitrović niskogradnja	14,746.00
Sava kop doo	48,082.00
Savremena gradnja Dumača	28,289.00
Sezam 014	10,260.00
Simkop YU	8,807.00
Teknogroup Srbija doo	17,324.00
Titan cementara	11,848.00
Transkop Đusić	6,228.00
Unipromet	31,241.00
Unogradnja VV doo	28,313.00
Wirtgen Srbija doo	62,958.00
ostali	372,387.00
Ukupno	1,161,355.00

Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od 201 hiljade dinara odnose se na pojedinačne polise osiguranja putnika u turizmu.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.	115,606	76.287
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	12,779	8.574
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	27,990	17.508
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	25,171	15.747
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		0
Obaveze za por. i doprin. na teret zaposlen. koje se refundir.		0
Obaveze za por. i doprin. na teret poslodavca. koje se refundir.		0
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	<u>181,546</u>	<u>118.116</u>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	40,773	0
Obaveze za dividende	37,358	63.530
Obaveze prema zaposlenima	6,258	6450
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	838	578
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	5	4.733
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		568
Ostale obaveze	<u>85,232</u>	<u>75.859</u>
2. Druge obaveze		
Svega (1+2):	<u><u>266,778</u></u>	<u><u>193.975</u></u>

4.12. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Obaveze za PDV	0	0
Obaveze za porez na imov.gra.zemljište,odvodnjav.živo.sred.,tak.ist.firme	9,691	8,308
Obaveze za porez iz rezultata	0	0
Obaveze za poreze, dopr. članovi izršn.odбора,privr.i povrem.poslove	488	0
Obaveze za doprinose koji terete troškove		3,496
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	<u>10,179</u>	<u>11,804</u>
2. Obaveze za poreze doprinose i druge dažbine		
Unapred obr. troškovi za nefak.obaveze prema podizvođačima po ugovorima o gradnji	103,370	76,156
Razgraničene obaveze za porez na dodatnu vrednost		45,706
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	<u>71,707</u>	<u>121,862</u>
3. Pasivna vremenska razgraničenja	<u>175,077</u>	<u>121,862</u>
Svega (1+2+3):	<u><u>185,256</u></u>	<u><u>133,666</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika	100,438	114.518
	<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 01.01-30.06

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Prihodi od prodaje robe i usluga na domaćem tržištu	21.259	1.864.258
Prihodi od prodaje usluga zavisnim pralicima –Angoplanum a.kar.	1.347	1.605
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1.017.960	1.429.461
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	553.950	387.742
Svega prihodi od prodaje	<u>1.594.516</u>	<u>1.835.767</u>
Prihodi od aktiv.učinakai		880
Prihodi od zakupnina	29.414	27.611
Svega	<u>1.623.930</u>	<u>1.864.258</u>

Prihodi od prodaje robe i usluga u iznosu od 21.259 hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 2.542 hiljade dinara, prihode od usluga restorana „Venecija“ u iznosu od 16.716 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 1.191 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 149 hiljada dinara i Dbanovci i RZI u iznosu od 661 hiljade dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od **1.017.960** hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od **52.690** hilj.dinara, od čega se 32.048 hilj.dinara odnosi na gradnju Brđani, gradnja Lajkovac 4.499 hilja.dinara, gradnja Beograd 14.529 hiljada dinara, Golubačka Tvrđava 690 hilj.din. i ost.gradnje 924 hilj.dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Beograd“ u iznosu od **347.862** hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3 obilaznica.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Brđani“ u iznosu od **555.438** hiljada dinara.
- Prihode od turističkih usluga u iznosu od **27.485** hiljada dinara.
- Prihodi od izvođenja građ. radova Golubačka Tvrđava Golubački Grad u iznosu od **28.686** hilj.dinara.
- Prihodi od ostalih usluga u iznosu od **5.799** hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u iznosu od **553.950** hiljade dinara odnose se na:

- Prihode od turističkih usluga u iznosu od **10.221** hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih Planum Cyprus-u u iznosu od **543.729** hiljada dinara.
- Prihodi od zakupnina u iznosu od **29.414** hiljada dinara odnose se na: prihode od davanja u zakup opreme podizvo. (Ratko Mitrović, PZP beograd) u iznosu od 25.871 hilj. dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 3.089 hilj.dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu u Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 454 hiljada dinara.

5.2 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	9.604	7.802
Troškovi materijala	583.948	619.976
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	386.282	402.333
Troškovi amortizacije i rezervisanja	92.642	79.292
Ostali poslovni rashodi - podizvođači	515.313	733.163
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	-2.252	
	<u>1.585.537</u>	<u>1.842.566</u>

5.2.1 Troškovi materijala

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavka materijala	0	0
Troškovi materijala za izradu	402.764	394.605
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	1.287	1.356
Troškovi goriva i energije	156.653	191.514
Troškovi rezervnih delova	16.140	21.596
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	7.104	10.905
	<u>583.948</u>	<u>619.976</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	308.430	305.930
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	55.849	55.092
Troškovi naknada po ugovoru o delu	274	895
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	11	23.399
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	2.098	2.810
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	2.651	2.709
Ostali lični rashodi i naknade	16.970	11.498
	<u>386.282</u>	<u>402.333</u>

Troškovi zakupa stanova u iznosu od **2.098** hiljada dinara se odnose na: Gradnju „Brđani“ u iznosu 1.975 hiljada dinara i Gradnju „Lajkovac“ 123 hiljada dinara.

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od **16.970** hiljada dinara odnose se na: troškove otpremnine za odlazak u penziju u iznosu od 1.559 hiljada dinara, troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 3.598 hiljada dinara, troškove prevoza u iznosu od 11.549 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 15 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 249 hiljada dinara.

5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 30.06.2015. godine iznose 92.642 hiljade dinara (u 2013. godini 79.292 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 rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi usluga na izradi učinaka	300.539	531.476
Troškovi transportnih usluga	70.552	82.247
Troškovi usluga održavanja	13.183	10.198
Troškovi zakupnina	60.729	31.529
Troškovi sajmova		0
Troškovi reklame i propagande	27	416
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	0	0
Troškovi ostalih usluga	14.891	15.207
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>459.921</u>	<u>671.073</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	17.196	17.077
Troškovi reprezentacije	1.376	1.967
Troškovi premije osiguranja	9.431	11.849
Troškovi platnog prometa	15.938	20.246
Troškovi članarina	200	197
Troškovi poreza	8.460	7.234
Troškovi doprinosa	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	2.791	3.520
2. Nematerijalni troškovi	<u>55.392</u>	<u>62.090</u>
Svega (1+2):	<u>515.313</u>	<u>733.163</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od **300.539** hiljada dinara odnose se na troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 135.380 hilj.dinara , autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac 14.654 , Golubačka Tvrđava u iznosu od 4.167 hilj.dinara, obilaznice oko Beograda-Batajnica B1,B2,Ptlja Batajnica A1 u iznosu od 146.338 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od **70.552** hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 53.969 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 16.583 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od **60.729** hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, pumpi i ostalih građevinskih mašina) od firmi Srboauto, Gradnja kop, Sava kop, SD linženjering, Peking,Putevi Užice , MV TIM Group,AGT Beograd,Peri oplate,Nami,Gunjevac Produkt, u iznosu od **38.584** hiljada dinara na Gradnji „Brđani“,zakup opreme Beogradska gradnja **12.082** hiljade dinara,zakup opreme Golubačka Tvrđava **3.370** hiljada dinara i zakup opreme na raščišćavanju gradilišta Niš **3.333** hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Brđani“ po Ugovorima br.1326 Krsmanović od 08.08.2012. u iznosu od **996** 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 **913** 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 **1.451** hiljade dinara, odnosno 2.400 Eura sa PDV-om na mesečnom nivou.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od **14.891** hiljada dinara odnose se na: pansionske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 9.288 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 5.072 hiljade dinara i ostale u iznosu od 531 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od **55.392** hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 17.196 hiljada dinara,troškovi reprezentacije u iznosu od 1.376 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od od 9.431 hiljade dinara,provizije bankama 15.938,porezi na imovinu,nerezidente,zaštita životne sredine,takse iznose 11.451 hiljada dinara.

5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31..12.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	14.704	0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica		0
Prihodi od kamata (od trećih lica)	2.027	468
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)	18.506	18.510
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	0	0
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0
Ostali finansijski prihodi	<u>0</u>	<u>0</u>
Svega	<u><u>35.237</u></u>	<u><u>18.978</u></u>

Finansijski prihod od **14.704** hiljada dinara odnosi se na kursne razlike po traživanjima od zvisnog pravnog loca Angoplanum-a.

Prihodi od kamata u iznosu od **2.027** hiljada dinara odnose se na kamate na sredstva po tekućim računima banaka 1.702 hiljade dinara i kamate iz dužničko poverilačkih odnosa 325 hiljade dinara.

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od **18.506** hiljada dinara odnose se na prihode od kursnih razlika po potraživanjima, obavezama i bankarskim računima izraženim u stranoj valuti.

5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	16.664	0
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata (prema trećim licima)	55.346	12.932
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	9.166	15.851
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	0
Ostali finansijski rashodi	<u>0</u>	<u>0</u>
Svega	<u><u>81.176</u></u>	<u><u>28.783</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

Finansijski rashodi od 16.664 hiljade dinara odnose se na kamate prema povezanom zavisnom pravnom licu Angoplanum.

Rashodi kamata na dan 30.06.2014. godine u iznosu od **55.346** hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 46.706 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 8.366 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 274 hiljada dinara.

5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.609	1.117
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	10.077	5.695
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	<u>3.681</u>	<u>1.564</u>
1. Ostali prihodi	15.367	8.376
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	<u> </u>	<u> </u>
2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	<u> </u>	<u> </u>
Svega (1+2):	<u><u>15.367</u></u>	<u><u>8.376</u></u>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od **1.609** hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stanova od strane zaposlenog Jarić Mitara i Ilić Dušana.

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu **10.077** hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja po sudskim sporovima od Direkcije za izgradnju grada Niša 2.746 hiljada dinara, Železnica Srbije 6.357 hiljada dinara, Mostogradnja 912 hiljada dinara i ostale naplate u iznosu od 62 hiljada dinara.

5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	0	0
Ostali nepomenuti rashodi	<u>50</u>	<u>2.040</u>
1. Ostali rashodi	0	2.040
Obevređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju	0	0
Obevređenje zaliha materijala i robe	0	0
Obevređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
Obevređenje ostale imovine	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Rashodi po osnovu obevređenja imovine	0	0
Svega (1+2):	<u><u>50</u></u>	<u><u>2.040</u></u>

5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Dobitak pre oporezivanja	<u>7.771</u>	<u>18.223</u>
2. Gubitak pre oporezivanja	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Poreski rashodi perioda	0	0
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
5. Odloženi poreski prihodi perioda	<u>0</u>	<u>0</u>
Neto dobitak (1-3-4+5):	<u><u>7.771</u></u>	<u><u>18.223</u></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)	234.629
"Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)	39.600
"Ministarstvo Građevinarstva saobraćaja i infrastrukture	8.482
"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
" MAG Intertrade Holding	668
Ostale tužbe	2.500
Ukupno:	396.086

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

Naziv	Iznos
Direkcija za izgradnju Stara Pazova	78.516
Enmon doo	2.686
Minel kontaktne mreže	31.739
ostali	1.626
Ukupno.	114.567

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

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

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipotekal 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.

1. Pregled izdatih garancija :

Broj Ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje
425-0110451.0 CA	garancija za otklanjanje nedo.prod.rulne staze F Arodr.	4,063,373.20	24-Jul-2015	ISKNI.24.07.15
425-0112341.7 CA	garancija za pro.plat.C ot.nedostataka.	30,537,696.65	15.11.2018	
425-0110982.7 CA	garancija za otklanj.nedos.rulne staza A,E	12,257,539.29	15.08.2019	
425-0112367.0 CA	garancija za otklanjanje nedostataka LOT A1 Batajnica faza 2	76,728,902.27	29.12.2016	gar.R.M.56.520.924
425-0112441.3 CA	garancija za ot.nedo.V.Stepe	4,682,125.30	06.01.2016	gar.Deneze
425-0112439.1 CA	garancija za ot.nedos.V.Stepe rasvete I ozelenjavanje	4,512,494.79	06.01.2016	gar.Deneze
425-0112369.7 CA	garancija za o.n. LOT A1 F1	43,211,957.02	11.09.2015	g.R.M.N.35,833,843
425-0113099.5,0113339.0,2 508.8,2818.4	tenderske garanc.Put.Lainci,za.buke Vrčin,Štraževica,zv.z.A2	3,000,000.00	10.08.205 pov.	93.000,00 Eur-a 30.11.2015 važe
700761-000788/TP	gar.dob.iz.posla Golubac	229,381.63eur	30.01.2016	
410-23001016.8	dozvoljen minus	8,000,000.00	02.04.2016	
330-97100034666-26	revolving poslovna kartica	4,000,000.00	05.01.2016	
471-0700161.8 CA	dugoročni kredit	500,000 €	27-Nov-17	1 menica 27.11.2017

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2015.

5.9. DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Promene od 30.06- 15.08.2015 godine odnose se na sledeće pozicije:

Potraživanje od kupaca **smanjila** su se za naplate u iznosu od **744.909** hiljada dinara i to za naplate od investitora Ministars.Građev.saobr.i infra strukture deonica Ub – Lajkovac za 45.858 hilj.dinara, od invest.Putevi Srbije Batajnica LOT1 110.835 hilj.din.,lot B1-B2-B3 8.651 hilj. din.od inves.Azvirt Beograd deonica UB-Preljina 302.352 hilj.dinara,Tvrđava Golubački Grad 6.105 hilj a.dina.Planum Cypros 251.565 hilj.din.i naplate od ostali kupca 28.194 hiljade dinara .**Potraživanja** od kupaca **povećala** su se za iznos od **494.636** hiljada dinara i to za potraživanje od Puteva Srbije LOT1 110.835 hilj.dinara, Azvirt Beograd u iznosu od 207.784 hiljada dinara,Planum Cypros 102.233 hiljade dinara i Ratko Mitrovic Konstruktor 15.992 hilj.dinara,Tvrđava Golubački Gradg 6.105 hiljada dinara I ostali kupci 51.694 hiljade dinara .

Dugoročne obaveze smanjile su se za iznos otplate dospelih kredita u iznosu od **151.867** hiljade dinara. **Smanjile** su se i obaveze iz poslovanja, pravdanjem dela avansa i izmirenjem obaveza dobavlčima u iznosu od **136.303** hiljade dinara.

U Zemunu, 20.08.2015



Zakonski zastupnik
Ratomir Todorović

На основу члана 52. 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

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2015.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	982	
6. Број акционара на дан 30.06.2015.	592	
7. Десет највећих акционара	Број акција	Учешће у основном капиталу
Име и презиме	на дан 30.06.2015.	% на дан 30.06.2015.
North Sea Finance d.o.o.	103.274	24,94%
Војвођанска банка ад Нови Сад	95.338	23,02%
П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.	40.553	9,79%
Планум Инвест д.о.о.	28.400	6,86%
Investmentpro Konsalting	12.475	3,01%
Комерцијална банка АД	1.970	0,47%
Лекић Милутин	1.656	0,39%
Газивоца 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	Име, презиме и пребивалиште	образовање	радно место	садашње запослење	Бр. и % акција који поседују у АД на дан 30.06.2015.		Исплаћени нето износ накнаде
					Бр.	%	
	Ратомир Тодоровић, Београд	дипл. грађ. инг.	генер. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	607	0,14	148.836,00
	Светлана Кудра, Земун	дипл. правник	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.020	0,24	148.836,00
	Зорица Ђорђевић, Нови Београд	дипл. маш. инг.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	820	0,20	148.836,00
	Драгиша Ђурић, Нови Београд	дипл. економ.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	187	0,04	148.836,00
	Љубодраг Павловић, Београд	дипл. правник	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.046	0,25	148.836,00
	Ненад Кнежевић, Нови Београд	дипл. маш. инг.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	-	-	148.836,00
2. Чланови Надзорног одбора	-						
	Име, презиме и пребивалиште						
	Славомир Јовановић	дипл. економ.	директор	NORT SEA FINANCE			148.836,00
	Слободан Стојановић	дипл. грађ. инг.					148.836,00
	Вучко Анђелковић	маш. инг.			1.047	0,25	148.836,00
3. Друштво има усвојен писмени Кодекс корпоративног управљања.							

III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Управа је констатовала да је пословање обављено у складу са усвојеном пословном политиком.		
2. Анализа пословања			(у хиљ. РСД)
Укупан приход			1.674.534
Укупни расходи			1.666.763
Бруто добит			7.771
Структура прихода			(у хиљ. РСД)
Приходи од вршења услуга			1.594.516
Приходи од закупа			29.414
Приходи од камата			16.731
Приходи од курсних разлика			18.505
Добици од продаје опреме			1.608
Наплаћена отписана потраживања			10.077
Остали приход			3.683
Одложени порески приходи			-
Структура расхода			(у хиљ. РСД)
Трошкови материјала			591.300
Трошкови зарада и накнада			386.282
Трошкови амортизације			92.642
Трошкови услуга у грађевинарству			399.192
Трошкови закупа			60.729
Трошкови платног промета			15.938
Трошкови камата			72.010
Трошкови курсних разлика			9.166
Исправка потраживања			15.385
Губици по основу расхода непокретности, опреме и материјала			-
Остали трошкови			24.119
Порез на добит			-
Показатељи пословања			
Принос на укупан капитал (добит пре опорезивања) (капитал)	$\frac{AOP1058+AOP1062}{AOP\ 0401}$	0,55	
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак) (капитал)	$\frac{AOP\ 1064}{AOP\ 0401}$	0,55	
Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи)			38.393
Степен задужености (укупне обавезе) (укупна пасива)	$\frac{AOP\ 0424+0441+0442}{AOP\ 0464}$	71,55	
I степен ликвидности (готовина и готов еквив.) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP\ 0068}{AOP\ 0442}$	0,47	
II степен ликвидности (кратк. потраживања+готовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP\ 0051+068}{AOP\ 0442}$	67,73	
III степен ликвидности (обртна имовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP\ 0043-0042}{AOP\ 0442}$	91,45	
Највиша цена акција	05.01.2015.		1.500,00
Најнижа цена акција	25.06.2015.		1.499,00
Тржишна капитализација на дан 30.06.2015.		414.110 x 1.499,00	620.750.890,00
Добитак по акцији	$\frac{1064}{414.110}$	$= \frac{7.770.983,24}{414.11}$	= 18,77
Исплаћена дивиденда у 2013. год.	исплата	брuto 120 РСД	49.693
Исплаћена дивиденда у 2014. год.	исплата	брuto 108,93 РСД	45.112
Дивиденда у 2015. год. није исплаћивана.			

Главни купци, добављачи и сегменти

Предузеће не може издвојити сегменте у складу са МРС 14

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

АЗВИРТ Огранак Београд	522.915
Ратко Митровић Конструктор	77.125
Путеви Србије Батајница ЛОТ 1	295.265
Тврђава Голубац	28.607
Ратко Митровић Нискоградња	46.690
Planum (Cyprus) Ltd	543.729

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

АЗВИРТ Огранак Београд	345.520
Адинг	13.831
АГТ Београд	46.764
Atlas Copco	13.749
C&LC Group	20.639
ДДОР Нови Сад	11.397
Деспотија	58.617
Дирекција за изградњу Стара Пазова	78.516
DMB Chipping	10.882
Дунав група Нови Сад агрегати	10.882
Камен и песак	12.491
Lafarge BFC	16.483
Metalfer Steelmill	19.402
NIS Gasprom Neft	52.266
Пештан	17.839
Путеви Ужице	57.475
ПЗП Београд	24.838
Ратко Митровић Нискоградња	14.746
Сава Коп	48.082
Савремена градња Думача	28.289
Техноgroup Србија	17.324
Титан Цементара	11.848
Унипромет	31.241
Уноградња	28.313
Wirtgen Србија	62.958

4. Укупан капитал повећан расподелом добити у резерве.

Дугорочне обавезе смањене отплатом дугорочних кредита. У 2015.години није било нових дугорочних кредита.
Краткорочне обавезе смањене отплатом краткорочних кредита и обавеза према добављачима.
Краткорочна потраживања смањена смањењем обима радова у 2015.години.

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, Београд - Јужни Јадран, деоница Љиг-Прељина, Наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру, главни извођач АЗВИРТ Огранак Београд;
- Обилазници 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

- Није било значајнијих догађаја.

У Београду 26.08.2015.године

Генерални директор
Ратомир Тодоровић





ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПЛАНУМ" АД

Бр. 1516
27.08.2015 год.
Београд-Земун

ИЗЈАВА

Изјављујемо да је према нашем најбољем сазнању, полугодишњи финансијски извештај ГП „ПЛАНУМ“ АД, Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15, за период 01.01. до 30.06.2015. године састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу акционарског друштва.

Изјаву дали:

ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР

Ратомир Тодоровић



ШЕФ КЊИГОВОДСТВА

Сара Лазовић



гг ПЛАНУМ АД
11080 Београд-Земун, 22. октобра бр. 15



1948 - 2013



Mat. бр.: 07031823; ПИБ: 100002477

ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПЛАНУМ“ АД
Бр. 1517
27.08 2015 год.
Београд-Земун

На основу члана 52. став 7. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011), дајемо следећу

ИЗЈАВУ

Да Полугодишњи финансијски извештај ГП „ПЛАНУМ“ АД, Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15, за период 01.01. – 30.06.2015.године, није ревидиран.

Изјаву дали:

ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
Ратомир Тодоровић

ШЕФ КЊИГОВОДСТВА
Сара Лазовић