

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ  
ГП „ПЛАНУМ“ АД

## Прилог 1

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

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06 20 16 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање 20 <b>16</b>	Почетно стање 01.01.20 <u>  </u>
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		2.004.597	2.074.541	
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		154	173	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		154	173	
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		1.966.184	2.035.828	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		403.439	403.439	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		843.954	857.400	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		394.021	454.489	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		31.183	31.183	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		293.587	289.317	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 15.	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	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		32.727	32.727	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		32.727	31.431	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026			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				
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	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		5.532	5.813	
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		5.532	5.813	
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1.266.091	1.222.689	
Класа 1.	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		337.710	257.521	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		317.031	244.888	
11	2. Неовршена производња и неовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		213	185	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		20.466	12.448	
20	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		709.595	740.695	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 15	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		4.484	2.688	
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		695.687	668.901	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		9.424	69.106	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		1.483	791	
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		4.588	2.367	
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		4.052	2.000	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		536	367	
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		39.252	43.328	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		77.122	57.763	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		96.341	120.224	
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		<b>3.270.688</b>	<b>3.297.230</b>	
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401		<b>1.386.717</b>	<b>1.369.925</b>	
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		22	22	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 2015	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		171.555	158.630	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		1.121.128	1.121.128	
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		52.645	48.778	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		52.645	35.853	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			12.925	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		209.884	194.927	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		4.290	5.661	
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		4.290	5.661	
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		205.594	189.266	
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		17.297	17.061	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		98.719	88.455	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		89.578	83.750	
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		87.688	87.688	
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		1.586.399	1.644.690	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		206.624	282.862	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		12.651	14.290	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			154.797	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 15	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		193.973	113.775	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		480	1.077	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		975.983	1.017.577	
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		975.983	1.017.577	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		275.110	244.416	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			540	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		16.582	19.279	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		111.620	78.939	
	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		3.270.688	3.297.230	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У \_\_\_\_\_ ЗЕМУН \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20 08 \_\_\_\_\_ 20 16 \_\_\_\_\_ године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

## Прилог 2

<b>Попуњава правно лице - предузетник</b>		
Матични број 07031823	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 16. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		1.332.536	1.623.930
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	1002		29.723	21.259
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		29.723	21.259
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009		1.267.017	1.573.257
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		778.745	1.019.307
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		488.272	553.950
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		35.796	29.414
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		1.207.915	1.585.537
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019		27.110	9.604
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1020		4.179	2.252
630	<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1021			
631	<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1022			
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	1023		403.469	427.295

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		75.576	156.653
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		286.998	386.282
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		310.618	459.921
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		74.216	92.642
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		34.107	55.392
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		124.621	38.393
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031		0	0
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		13.668	35.237
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			14.704
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			14.704
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
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		13.668	18.506
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		33.027	81.176
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		20.786	55.346
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		12.241	9.166
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048			
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049		19.359	45.939
683 и 685	3. 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		29.696	15.367
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		118.166	50
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054		16.792	7.771
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055			
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056			
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057			

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058		16.792	7.771
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059			
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063			
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064		16.792	7.771
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	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. 2016 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 16. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		16.792	7.771
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	<b>B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
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			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
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	Напо- мена 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
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		16.792	7.771
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		16.792	7.771
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 20.08 2016 године



Законски заступник

## Прилог 4

<b>Попуњава правно лице - предузетник</b>					
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 16 . године

- у хиљадама динара -

Позиција  1	АОП  2	Износ	
		Текућа година  3	Претходна година  4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>	3001	1.525.360	1.955.080
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.426.923	1.766.948
2. Примљене камате из пословних активности	3003		2.027
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	98.437	186.105
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.424.234	2.146.093
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.107.828	1.775.037
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	250.283	302.150
3. Плаћене камате	3008	59.470	57.239
4. Порез на добитак	3009	3.446	2.886
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3.207	8.781
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	101.126	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		191.013
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
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>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>	3025	1.462	93.377
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	1.462	93.377
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	77.473	32.619
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
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	76.238	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	1.235	26.135
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		60.758
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	76.011	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	1.526.822	2.048.457
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	1.501.707	2.178.712
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	25.115	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		130.255
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	14.137	144.392
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	39.252	14.137

У \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 20.08 20 16 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

## Прилог 5

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

### ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 20 16. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		30	31	32	35	АОП	АОП	АОП	047 и 237	34	
		АОП	Уписани а неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	АОП	АОП	АОП	Откупљене солствене акције	Нераспо- ређени добитак	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Почетно стање на дан 01.01. _____										
1	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4055		4073	4091				
	б) потражни салдо рачуна	4002	4020	158.630		4074	4092	22		48.778	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003	4021			4057	4093				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022			4058	4094				
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005	4023			4059	4095				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	4024	158.630		4078	4096	22		48.778	
4	Промене у претходној _____ години										
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025			4079	4097				
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026			4080	4098				
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2015										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009	4027			4081	4099	22			
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	4028	158.630		4082	4100			48.778	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029			4083	4101				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030			4084	4102				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013	4031			4085	4103	22			
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	4032	158.630		4086	4104			48.778	
8	Промене у текућој 2016. години										
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033			4087	4105			12.925	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	12.925		4088	4106			16.792	
9	Стање на крају текуће године 31.12. 30.06										
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	4035			4089	4107	22			
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	4036	171.555		4090	4108			52.845	

у \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_ дана 20.08 20 16. године

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		330	331	332	333	334 и 335	336	337	330	331	332	333			
1	2	9	10	11	12	13	14	15							
	Почетно стање на дан 01.01. _____														
1	а) дуговни салдо рачуна	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217							
	б) потражни салдо рачуна	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218							
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	4130	4148	4166	4184	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							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222							
4	Промене у претходној _____ години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223							
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	4134	4152	4170	4188	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							
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226							
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120	4138	4156	4174	4192	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							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230							
8	Промене у текућој _____ години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231							
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	4142	4160	4178	4196	4214	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							
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	4144	4162	4180	4198	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. 1бс кол. 3 до кол. 15) ≥ 0
1	2		16		17
	<b>Почетно стање на дан 01.01.</b>				
1	а) дуговни салдо рачуна	4235	1.369.925	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>				
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3	<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01.</b>				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4237	1.369.925	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0				
	<b>Промене у претходној години</b>				
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	<b>Стање на крају претходне године 31.12.</b>				
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4239	1.369.925	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0				
	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>				
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015.</b>				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4241	1.369.925	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0				
	<b>Промене у текућој години</b>				
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4242	16.792	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. 30.06.</b>				
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4243	1.385.717	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0				



Законски заступник

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

30.06.2016. 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 .....	8
3.4.	Zalihe .....	8
3.5.	Kratkoročna potraživanja .....	8
3.6.	Kapital .....	9
3.7.	Obaveze .....	9
3.8.	Prihodi .....	9
3.9.	Rashodi .....	10
3.10.	Rashodi kamata .....	10
3.11.	Pozitivne i negativne kursne razlike .....	10
3.12.	Porezi iz dobiti .....	11
3.13.	Odložena poreska sredstva i poreske obaveze.....	11
3.14.	Izloženost Društva rizicima .....	11
3.15.	Naknadno utvrđene greške .....	13
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.....	20
4.6	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja.....	21
4.7	Kapital.....	21
4.8	Dugoročna rezervisanja i obaveze .....	22
4.9	Kratkoročne obaveze .....	24
4.10	Obaveze iz poslovanja .....	24
4.11	Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR .....	26

4.12	Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ograničenja .....	26
4.13	Odložene poreske obaveze .....	27
5.	POZICIJE BILANSA USPEHA .....	27
5.1	Poslovni prihodi .....	27
5.2	Poslovni rashodi.....	28
5.3	Finansijski prihodi .....	31
5.4	Finansijski rashodi.....	31
5.5	Ostali prihodi .....	32
5.6	Neto dobitak.....	33
5.7	Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva .....	33
6.	Događaji posle bilansa stanja .....	35

## 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, 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 trii ogranka: PlanumTours, Zlatibor, 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.

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 30.06.2015-30.06.2016. godine iznosio je 982 radnika - 2015, u 2016. godini 614 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 gubitka zbog obezvređenja.

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 poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

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

### 3.4. Zalihe

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

### 3.5. Kratkoročna potraživanja

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

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

### 3.6. Kapital

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

### 3.7. Obaveze

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

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

### 3.8. Prihodi

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

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

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

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

### **3.9. Rashodi**

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

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

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

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

### **3.10. Rashodi kamata**

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

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

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

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

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

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („ Sl.glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11 47/13, 68/12, 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- P orezi 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..2016. i 30.06.2015. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

Valuta	Sredstva		Obaveze	
	Novčana sred. i potraživanja			
	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
EUR	3.887.636,50	8.036.237,15	1.821.334,58	10.438.538,70
USD	2.453.025,33	560.144,22	578,21	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.

### **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 pozitivne 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 društvo u prethodnim godinama pa i 2016 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	UKUPNO
<b><u>NABAVNA VREDNOST</u></b>							
Stanje na početku godine	251	403,439	857,716	1,954,884	289,317	31,183	3,536,790
Direkt.pive.i outđenja			-655	-17,259	4,270		-13,644
Stanje 30.06.2016.	251	403,439	857,061	1,937,625	293,587	31,183	3,523,146
<b><u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u></b>							
Stanje na početku godine	78		316	1,500,395			1,500,789
Amortizacija tekuće godine i otuđ.akti.iz ra.shoda	19		12,791	43,209			56,019
Stanje 30.06.2016.	97		13,107	1,543,604			1,556,808
Sadašnja vrednost 30.06.2016.	154	403,439	843,954	394,021	293,587	31,183	1,966,338
Dati avansi za OS							0
							<b>1,966,338</b>

Odlukom Izvršnog odbora od 30.10.2015. godine br.IO –V /5. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja MM2 Inženjering iz Beograda, da izvrši procenu nepokretne imovine i internog procenitelja Aleksndra Milenkovića za procenu baraka na Savi i Železniku sa stanjem na dan 31.12.2015 godin.

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama u Bilansu stanja na dan 30.06.2016. godine u iznosu od 403.439 hiljada dinara odnosi se na:

- **Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava.** Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 756 KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja MM2 Inženjering iz Beograda i prcenjena vrednost zemljišta iznosi 25.000 EUR-a ( po kursu 121,8087) u dinarskoj vrednosti 3.045.hiljada dinara.Efekat procene knjžen u okviru revalorizacionih rezervi.
- **Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m<sup>2</sup>, katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m<sup>2</sup>), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m<sup>2</sup>) i šuma 8.klase (3.930 m<sup>2</sup>). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.**

Inženjering“ Beograd, da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je na dan 31.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 160.000.00 Eura (po kursu 121,8087) to jest 19.489. hiljada dinara. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

- **Zemljište katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m<sup>2</sup>. U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“ Beograd, da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 6.240.000,00 Eura (po kursu 121,8087) u dinarima 760.087 hiljada dinara. Izvršni odbor je doneo Odluku da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim, vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi 380.043 hiljadu dinara što iznosi 50% procene. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.
- **Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunska 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m<sup>2</sup> a njegova rednost u poslovnim knjigama iznosi 861 hiljadu dinara.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.-30.06.2016. iznose 679 hiljada dinara a nabavljena je sledeća oprema: masina za secenje betonskih uzoraka i busilica dijamantska. Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu i od 01.01.-30.06.16 uloženo je 4.269 hiljada dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 30.06.2016. godine i iznose 31.183 hiljada dinara. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdićevoj 21, Zvezdara i Cara Dušana 131, Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 56.019 hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju ( nematerijalna ulaganja 19, nekretnine 12.791 i opreme 43.209 dinara).

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

1. **Zgrada br.2 Poslovna zgrada u ulici 22 Oktobra br.15 u Zemunu,** hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke Podgorica u iznosu od 1.000.000 EUR.
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
425-0115536.0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2,132,397.10	30.05.2019.	
425-0112341.7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned.i pr.platfo.	30,537,696.65	15.11.2018.	
425-0113871.66	garancija za dobro izvršenje posla, za št. zidovi od buke	15,784,572.48	27.09.2016.	
425-0110982.1	garancija za dobro otkl.nedost. rulna staza A: E spojnica, aerodrom "Nikola Tesla".	12,257,593.29	15.08.2019.	
425-0112367.0	Gar.za otk.nedos.LOTA1	76,728,902.27	29.12.2016.	
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač.Tvrđava	229,381.63 €	22.07.2016.	
330-9710003466	rev.pos.katica Metro	4,000,000.00	05.11.2016.	
471-0112341.7	dugoročni kredit	500,000.00 €	27.11.2017.	

#### 4.2 Dugoročni finansijski plasmani

	na dan 30.06.2016	u hiljadama dinara
		<u>2016.</u> <u>2015.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	31.069	31.069
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	-1.480	-1.480
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	3.138	3.138
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju		
Dugoročni plasmani u zemlji	<u>3.532</u>	<u>9.047</u>
Svega:	<u>38.259</u>	<u>41.774</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.

Pregled učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica na dan 30.06.2016. godine

Naziv preduzeća	učešće	30.06.2016
"Angoplanum ", Luanda, Angola	70%	28,026
Planum (Cyprus ) Limited iz 19 94 god.	100%	160
"Planum Invest", Zemun	100%	2,883
Svega		<u>31,069</u>

#### 4.3 Zalihe

	30.06.2016		u hiljadama dinara	
			<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Svega materijal			317.031	211.547
Svega nedovršena proizvodnja			0	0
Gotovi proizvodi			0	0
Svega roba			213	150
Stalna sredstva namenjena prodaji			0	0
Plaćeni avansi za zalihe i usluge			<u>20.466</u>	<u>37.269</u>
Svega (1+2):			<u>337.710</u>	<u>248.966</u>

Društvo je na dan 30.06.2016. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 317.031 hiljada dinara. Osnovni materijal iznosi 258.673, gorivo i mazivo 5.111, namirnice za ishranu 753, rezervni delovi 49.130, kancelarijski materijal 19, sitan inventar i autogume (55.060-51.715) iznose 3.345 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa na dan 30.06.2016 godine:

Naziv	Stanje u BS
Euro Gard Group	3,026
Holding kablovi	1,249
Kumex D.O.O	2,919
Europolis Plus	6,341
Makspro doo	2,654
TTK DOO	2,113
Ostali	<u>2,164</u>
Ukupno	<u>20,466</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.

## 4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	4.484	70.729
Kupci u zemlji	1.376.628	2.025.704
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji		0
Kupci u inostranstvu	9.424	160.605
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-680.941	-238.895
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	709.595	2.018.143
2. Potraživanja za više plaćen porez pdv	77.122	41.549
3. Potraživanja iz specifičnih poslova	84.910	83.185
4. Druga potraživanja	6.071	3.874
5. Potraživanja od invest.za neov.situacije I ostala AVR	11.431	328.854
Svega (1+2+3+4+5):	889.129	2.475.605

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 30.06.2016. godine:

Naziv	u hiljadama dinara		
		Valuta	
"Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu I zakl	578.00	USD	63,223.00
"Angoplanum", Luanda, Angola-aviokarte	121.00	EUR	14,967.00
Ukupno:	0.00		79,200.00

Društvo je 31.12.2015 godine knjižilo na ispravku potraživanja od povezanog pravnog lica iznos od 74.716 hiljada dinara, za fakturisani zakup i kupovinu avio karata.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 30.06.2016. godine:

Naziv	u hiljadama dinara	
		Stanje u BS
DMB Siping		7,458
MDV Gradnja D.O.O		15,254
Ratko Mitrović konstruktor		342,194
Ministr.Građ.saobr.infrastru.Ub-Lajkovac		100,823
Tvrđava Golubac		27,924
Putevi Srbije -Batajnica Lot 1		61,220
Tvrđava Golubac		27,924
Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)		25,254
Aerodrom Nikola Tesla		2,104
Putevi Srbije lot 6 Tranšped Vrčin		1,107
Azvirt ogranak Beograd		372,417
Ostali		17,838
Ukupno		976,593

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 976.593 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 465.550 hiljade dinara i to:

— Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak	246.537
— Ministarst. građevine, saobraćaja i infra. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac	98.404
— Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1	61.220
— Ratko Mitr. niskogradnja po Ugovoru o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)	25.254
— Tvrđava Golubac	27.924
— Putevi Srbije LOT 6 Vrčin	1.107
— Aerodrom Nikola Tesla	2.104

### Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

#### Pregled ispravke vrednosti kupaca i sudskih sporova

1, Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Maroko	49,621
2, Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug.Setat-Maroko	252,865
4, Borovica transport	Sudski spor, radovi po Ug.Horgoš-Novi Sad	20,301
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		12,343
7, Ratko Mitrović Konstruktor	Po Ug.o izgradnji E-763,Južni Jadran auto put	280,906
Ukupno:		<u><u>680,941</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 30.06.2016. godine:

Naziv	Valuta	Stanje u valuti	u hiljadama	
				Saldo
Jomil Holding Cypros		6		792
Planum Cypros	Euro	70		8,632
Ukupno:				<u><u>9,424</u></u>

## Pregled finansijskih plasmana:

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	2.020	5.126
Ostali kratkoročni finansijski plasmani-zavisna pravna lica	4.051	0
Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana		0
<b>Ukupno</b>	<b><u>6.071</u></b>	<b><u>5.126</u></b>

Zajmovi su dati povezanom pravnom licu Jugoslavija put u iznosu od 2,257 hiljada dinara, Planum Invest 1,795 hiljada dinara, i ostatak od 537 hiljada odnosi se na prodate turističke aranžmane na više mesečnih rata.

## 4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti	0	29
Tekući (poslovni) računi	484	340
Izdvojena novčana sredstva i depozitii	10,488	14
Blagajna	816	
Devizni račun	0	4.128
Devizni depoziti	0	10.420
Devizna blagajna	269	22
Ostala novčana sredstva	27,195	168
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	0	0
<b>Ukupno</b>	<b><u>39,252</u></b>	<b><u>14.137</u></b>

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 30.06.2016. godine:

u hiljadama dinara	
<u>Naziv banke</u>	<u>Iznos</u>
Banca Intesa	472
Credit Agricole	6
Unicredit banka	0
Alpha Bank	6
Vojvođanska banka	0
Univerzal banka	0
Societe Generale	0
<b>Ukupno:</b>	<b><u>484</u></b>

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 10.488 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 €, vazi do 07.05.2016.	3.083

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

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	77,122	41,549
Unapred plaćeni troškovi	2,393	1,436
Potraživanja za nefakturisani prihod	0	326,880
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	9,038	
Razgraničeni PDV		538
2. Aktivna vremenska razgraničenja		
Potr.od Azvirta po ugovorima o preuyimanju duga	84,910	
Svega (1+2):	<u>173,463</u>	<u>380,403</u>

#### 4.7 Kapital

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</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	162.722	150.624
3. Rezerve	171.555	159.457
Revalorizacione rezerve po osnovu revlaorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.121.128	1.157.242
4. Revalorizacione rezerve	1.121.128	1.157.242
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	35.853	54.076
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	16.792	
5. Neraspoređeni dobitak	52.645	54.076
Gubitak ranijih godina	0	0
Gubitak tekuće godine	0	0
6. Gubitak	0	0
Ukupno kapital:	1.386.739	1.388.272
Otkupljene sopstvene akcije	-22	0
Kapital:	<u>1.386.717</u>	<u>1.388.272</u>

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 običnih akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji od kojih je 385.485 sa pravom glasa i pravim na dividendu.

Prema stanju u Centralnom registru depo i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 30.06.2016. 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
Ostala pravna lica	2,120.00	0.51
Zbirni kastodi račun	2,136.00	0.52
<b>Ukupno:</b>	<b>414,110.00</b>	<b>100.00</b>

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2016.godine rezerve su se povećale za iznos od 12.925 hiljada dinara.Dobit prethodnih godina smanjila se po odluci Skupštine od 30.06.2016.za iznos 12.925 hiljada dinara raspodelom u ostle rezerve, a povećala se za iznos dobiti od 16.792 hiljada dinara, za period od 01.01 - 30.06.2016 godine.

#### 4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	4.290	1.100
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0
Ostala dugoročna rezervisanja	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>4.290</b>	<b>1.100</b>

**Dugoročne obaveze:**

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</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	17.297	47.812
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	98.719	306.650
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze po ugovorima o izgradnji	<u>89.578</u>	<u>          </u>
Ukupno	<u>205.594</u>	<u>424.791</u>

**Pregled dugoročnih kredita na dan 30.06.2016 godine:**

**Dugoročni kredit od Zapad banke dobijen je 23.12.2015.** godine sa rokom vraćanja do 31.12.2018 godine, a po Ugovoru broj 691/2015 godine u iznosu od 1.000.000,00 Eura 88.455 hiljada dinara, sa rokom vraćanja od 3 godine i kamatnom stopom od 5,5% na godišnjem nivou u iznosu od 98.092,54 Euro. Kredit se otplaćuje kvartalno u 11 fiksni rata sa grejs periodom od 6 meseci. Rata bez kamate iznosi 90.909,09 EUR. Iznos od 272.727,27 eur evidentirano u okviru kratkoročnih obaveza. Stanje dugoročnog dala kredita 30.06.2016 godine iznosi 98.719 hiljada dinara.

Založno obezbeđenje Poslovna zgrada br.2, Zemunu, 22.oktobra br.15.

**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. Stanje dugoročnog dela kredita 30.06.2016 godine iznosi 17.297 hiljada dinara.

U 2017.godini dospevaju 4 rate po 35.067,15 Eura bez kamate, ukupan iznos je 140.270,46 Eura.

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).

**Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:**

	hilj. din.
Ratko Mitrović niskogradnja	22.068
PZP Beograd	9.661
Unogradnja	2.147
Erozija	5.365
Sava kop	1.132
Ratko Mitrović konstruktor	42.505
Ostali	<u>6.700</u>
Ukupno	<u>89.578</u>

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.**

#### 4.9 Kratkoročne obaveze

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	12.651	726.883
Deo dugoročnih krediti i zajmovi inostra.koji dos.do jedne godine	33.631	241.209
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine	15.911	29.240
Ostale kratkoročne finansijske obaveze menice Unipromet	<u>144.431</u>	<u>43.000</u>
Ukupno	<u>206.624</u>	<u>1.040.332</u>

**Obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji na dan 30.06.2016. godine iznose 206.624 hiljada dinara prikazana kroz sladeća zaduženja:**

Deo dugoročnih kredita u zemlji koji su dospeli za otplatu u 2016. Godini iznose od 49.542 hiljada dinara odnosi se na:

- **Credit Agricole** po Ug. 471-0700161.8 dve rate u iznosu od 68.169,24 Eura, 8.406 hljada dinara.
  - **Fond za razvoj** tri rate u iznosu od 68.859,77 Eura, 7.505 hiljada dinara.
  - **Obaveza po kratkoroč. kreditima u inostranstvu 30.06.2016 god.** iznosi 273. hiljade EUR-a 33.631 hiljada dinara i odnosi se na kredit od Zapad banke Crna Gora Podgorica, odobren kao dugoročni kredit 23.12.2015 godine.Tri rate dospevaju za naplatu u 2016 godini na iznos od 91 909,09 EUR-a 33.630 hiljada dinara.
- Ostale finansijske obaveze u iznosu od 144.431 hiljada dinara odnose se na obaveze za primljene menice od Uniprometa.

Kratkoročni zajmovi primljeni su u ukupnom iznosu od **12.651** hiljade dinara od:

- North Sea Finance 12,351
- CLC 300

#### 4.10 Obaveze iz poslovanja

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	480	346.339
Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači u zemlji	975.983	1.161.355
Dobavljači u inostranstvu		0
Ostale obaveze iz poslovanja		<u>201</u>
Svega :	<u>976.463</u>	<u>1.507.895</u>

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.**

## Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 30.06.2016. godine:

Naziv	Stanje u BS
Primljeni avansi po turist. aranž.	480
Ukupno	480

## Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 30.06.2016. godine u hilj.dinara.

Naziv	Stanje u BS
Ading	16,496.00
AGT ogranak Bgd	13,520.00
Azvirt	45,314.00
C&LC Group doo	34,571.00
DDOR Novi Sad	20,299.00
Despotija doo	23,028.00
Direk.za izgrad.S.Pazova	96,443.00
Dunav gradnja	11,108.00
Beogradske elektrane	5,059.00
Erozija	12,132.00
Evro gradnja	17,037.00
Gradska Čistoća	10,982.00
Gradcoop	14,552.00
Integral Koop	5,348.00
Građevinar coop	10,115.00
Makspro	15,641.00
MDV Gradnja	19,323.00
Mining inženjering	10,477.00
Đera sped	9,092.00
Naftahem	13,360.00
Ratko Mitrović konstruktor	32,597.00
Sezam 014	5,300.00
SDU Inženjering	8,155.00
Savremena gradnja Dumača	33,375.00
Cemprom	13,419.00
Nis Gasprom	12,429.00
Transkop Đusić	6,002.00
Unipromet	168,182.00
Aco Bgd	21,572.00
ostali	271,055.00
Ukupno	975,983.00

**4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR**

u hiljadama dinara

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.	147,020	115.606
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	16,742	12.779
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	31,466	27.990
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	28,298	25.171
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za por. i doprin.na teret zaposlen.koje se refundir.		
Obaveze za por.i doprin. na teret poslodavca.koje se refundir.		
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	<u>223,526</u>	<u>181.546</u>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	4,687	40.773
Obaveze za dividende	35,444	37.358
Obaveze prema zaposlenima	8,961	6.258
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	1,929	838
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	563	5
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		
Ostale obaveze		
2. Druge obaveze	<u>51,584</u>	<u>85.232</u>
Svega (1+2):	<u><u>275,110</u></u>	<u><u>266.778</u></u>

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

u hiljadama dinara

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
1. Obaveze za PDV	0	0
Obaveze za porez na imov.gra.zemljište,odvodnjav.živo.sred.,tak.ist.firme	14,539	9.691
Obaveze za porez iz rezultata	690	0
Obaveze za poreze, dopr.članovi izršn.odbora,privr.i povrem.poslove	1,353	488
Obaveze za doprinose koji terete troškove		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		
2. Obaveze za poreze doprinose i druge dažbine	<u>16,582</u>	<u>10.179</u>
Unapred obr. troškovi za nefak.obaveze prema podizvođačima po ugovorima o gradnji	33,401	103.370
Razgraničene obaveze za porez na dodatnu vrednost		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	78,219	71.707
3. Pasivna vremenska razgraničenja	<u>111,620</u>	<u>175.077</u>
Svega (1+2+3):	<u><u>128,202</u></u>	<u><u>185.256</u></u>

#### 4.13 Odložene poreske obaveze

	u hiljadama dinara	
	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika	<u>87.688</u>	<u>100.438</u>
	<u>87.688</u>	<u>100.438</u>

Ukupno odložene poreske obaveze iznose 87.688 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>2016.</u>	<u>2015.</u>
Prihodi od prodaje robe i usluga na domaćem tržištu	29.723	21.259
Prihodi od prodaje usluga zavisnim pral.licima –Angoplanum a.kar.		1.347
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	778.745	1.017.960
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	488.272	553.950
Svega prihodi od prodaje		<u>1.594.516</u>
Prihodi od aktiv.učinakai	<u>1.296.740</u>	
Prihodi od zakupnina	35.796	29.414
Svega	<u>1.332.536</u>	<u>1.623.930</u>

Prihodi od prodaje robe i usluga u iznosu od **29.723** hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 1.752 hiljade dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 1.332 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 125 hiljada dinara, Dobanovci i RZ u iznosu od 514 hiljade dinara. i prihod od prodaje asf.baze nabavljene za dalju prodaju DMB Šiping u iznosu od 26.000 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na **domaćem** tržištu u iznosu od **778.745** hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od **25.261** hilj.dinara, od čega se 15.965 hilj.dinara odnosi na gradnju Brđani, RJ Dobanovci.5.978 hilja.dinara, gradnja Beograd 2.100 hiljada dinara, Golubačka Tvrđava 1.218 hiljada dinara.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova **Gradnje „Beograd“** u iznosu od **171.655** hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3 obilaznica, Surčin i LOT6 Vrčin.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova **Gradnje „Brđani“** u iznosu od **395.761** hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.

- Prihode od **turističkih usluga** u iznosu od **18.749** hiljada dinara.
- Prihodi od izvođenja građ. radova **Golubačka Tvrđava** Golubački Grad u iznosu od **163.751** hilj.dinara.
- Prihodi od ostalih usluga u iznosu od 3.568 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na **inostranom** tržištu u iznosu od **488.272** hiljade dinara odnose se na:

- Prihode od **turističkih usluga** u iznosu od **4.090** hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih **Planum Cyprus**-u u iznosu od **484.182** hiljada dinara.

#### Drugi poslovni prihodi

- Prihodi od zakupnina u znosu od **35.796** hiljada dinara odnose se na: prihode od davanja u zakup opreme podizvođaču Ratko Mitrović u iznosu od 32.738 hilj. dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 2.747hilj.dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdicevoj 21 i u Zemunu Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 311 hiljada dinara.

## 5.2 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	27.110	9.604
Troškovi materijala	479.045	583.948
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	286.998	386.282
Troškovi amortizacije i rezervisanja	74.216	92.642
Ostali poslovni rashodi - podizvođači	344.725	515.313
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	-4.179	-2.252
	<u>1.207.915</u>	<u>1.585.537</u>

### 5.2.1 Troškovi materijala

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Nabavka materijala	0	0
Troškovi materijala za izradu	396.723	402.764
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	965	1.287
Troškovi goriva i energije	75.576	156.65
Troškovi rezervnih delova	5.036	16.140
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	745	7.104
	<u>479.045</u>	<u>583.948</u>

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

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	227.179	308.430
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	40.874	55.849
Troškovi naknada po ugovoru o delu	1.039	274
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	11
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	127	2.098
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	2.610	2.651
Ostali lični rashodi i naknade	15.169	16.970
	<u>286.998</u>	<u>386.282</u>

Troškovi zakupa zemljišta i stanova u iznosu od 127 hiljada dinara se odnose na gradnju „Brđani“.

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od **15.169** hiljada dinara odnose se na: troškovi smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 7.731 hiljada dinara, troškove prevoza na rad u iznosu od 7.291 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 19 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 128 hiljada dinara.

**5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja**

Troškovi amortizacije iskazani na dan 30.06.2016. godine iznose 74.216 hiljade dinara (u 2015. godini iznosila je 92.642 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

**Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2016.**

## 5.2.4 Ostali poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Troškovi usluga na izradi učinaka u građevinarstvu, podizvođači	182.360	300.539
Troškovi transportnih usluga	25.643	70.552
Troškovi usluga održavanja	8.407	13.183
Troškovi zakupnina opreme, zemljišta i poslovnog prostora	88.147	60.729
Troškovi sajmova		0
Troškovi reklame i propagande		27
Troškovi istraživanja		0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		0
Troškovi ostalih usluga	<u>6.061</u>	<u>14.891</u>
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>310.618</u>	<u>459.921</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	8.767	17.196
Troškovi reprezentacije	878	1.376
Troškovi premije osiguranja	10.207	9.431
Troškovi platnog prometa	4.079	15.938
Troškovi članarina	371	200
Troškovi poreza	5.150	8.460
Troškovi doprinosa		0
Ostali nematerijalni troškovi takse	<u>4.655</u>	<u>2.791</u>
2. Nematerijalni troškovi	<u>34.107</u>	<u>55.392</u>
Svega (1+2):	<u><u>344.275</u></u>	<u><u>515.313</u></u>

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od **182.360** hiljada dinara odnose se na troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 143.682 hilj.dinara , Golubačka Tvrđava u iznosu od 13.601 hilj.dinara, obilaznice oko Beograda-Batajnica B1,B2,Ptlja Batajnica A1 u iznosu od 25.347 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od **25.643** hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 15.867 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 9.776 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od **88.147** hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, pumpi, dizalica, bageri,peri oplate i ostalih građevinskih mašina) od firme Srboauto, Gradnjakop,Azvirt,Unimag,Putevi Užice,Peri oplate u iznosu od 80.035 hiljada dinara na Gradnji „Brđani“,zakup opreme Beogradska gradnja 127 hiljade dinara,zakup opreme Golubačka Tvrđava 5.507 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Beograd- Zeleznik Ugovoriu sa Zemljoradničkom Zadrugom Čukarca u iznosu od 812 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 665 hiljada dinara, odnosno 900 Eura na

mesečnom nivou, a po Ug. 2517 od 01.11.2013. godine i yakup poalovnog prostora DMB Shipping u iznosu od 1000 hiljada dinara.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 6.061 hiljada dinara odnose se na: pansioniske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 3.337 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 1.951 hiljade dinara i ostale u iznosu od 773 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od **34.107** hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 8.767 hiljada dinara, troškovi reprezentacije u iznosu od 878 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od od 10.207 hiljade dinara, provizije bankama 4.079, porezi na imovinu, nerezidente, zaštita životne sredine, takse iznose 10.176 hiljada dinara.

### 5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		14.704
Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica		0
Prihodi od kamata (od trećih lica)		2.027
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)	13.668	18.506
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		0
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata		0
Ostali finansijski prihodi	<u>0</u>	<u>0</u>
Svega	<u>13.668</u>	<u>35.237</u>

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od **13.668** 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. – 30.06.16

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		16.664
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		0
Rashodi kamata (prema trećim licima)	20.786	55.346
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	12.241	9.166
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		0
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata		0
Ostali finansijski rashodi	<u>0</u>	<u>0</u>
Svega	<u>33.027</u>	<u>81.176</u>

Rashodi kamata na dan 30.06.2016. godine u iznosu od **20.786** hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 4.495 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 16.291 hiljada dinara.

## 5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	4.575	1.609
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	25.052	10.077
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 naplata štete	69	3.681
1. Ostali prihodi	<u>29.696</u>	<u>15.367</u>
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>29.696</u></u>	<u><u>15.367</u></u>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od **4.575** hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stanova od strane zaposlenog Aleksandar Milenković, Miletić Stana i Ralić Radivoje. Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu **25.052** hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja po sudskim sporovima od Borovice Transport 25.000 hiljada dinara i ostale naplate u iznosu od 52 hiljade dinara.

Ostali finansijski rashodi u iznosu od **118.166** hiljada dinara odnose se na ispravku obezvređenja potraživanja od kupca Rtko Mitrović Konstruktor.

**5.7 Neto dobitak**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
1. Dobitak pre oporezivanja	16.792	7.771
2. Gubitak pre oporezivanja	0	
3. Poreski rashodi perioda	0	
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	
5. Odloženi poreski prihodi perioda	0	
Neto dobitak (1-3-4+5):	<u>16.792</u>	<u>7.771</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 30. juna 2016. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

Naziv	Iznos
"Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)	252.865
"Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)	49.621
"Europolis	9.047
"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	20.301
Ostale tužbe	3.295
Ukupno	<u>400.035</u>

Pregled sudskih sporova na dan 30. juna 2016. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

Naziv	Iznos
ATP Tomić	4.126
Enmon doo	2.686
Ukupno	6.812

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

1. **Zgrada br.2 Poslovna zgrada u ulici 22 Oktobra br.15 u Zemunu**, hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke Podgorica u iznosu od **1.000.000** EUR.
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
425-0115536.0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2,132,397.10	30.05.2019.	
425-0112341.7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned.i pr.platfo.	30,537,696.65	15.11.2018.	
425-0113871.66	garancija za dobro izvršenje posla, za št.zidovi od buke	15,784,572.48	27.09.2016.	
425-0110982.1	garancija za dobro otkl.nedost. rulna staza A: E spojnica, aerodrom "Nikola Tesla".	12,257,593.29	15.08.2019.	
425-0112367.0	Gar.za otk.nedos.LOTA1	76,728,902.27	29.12.2016.	
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač.Tvrđava	229,381.63 €	22.07.2016.	
77-2/2016	avansna garancija za tunele, Crna Gora	685,636.00 €	25.07.2017.	
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla, Crna Gora tuneli	407,953.40 €	14.07.2019.	
L/G 11005/12	garancija za uredno plaćanje obaveza, IATA	25,000.00 €	06.11.2016.	
330-9710003466	rev.pos.katica Metro	4,000,000.00	05.11.2016.	
471-0112341.7	dugoročni kredit	500,000.00 €	27.11.2017.	

## 6. Događaji posle bilansa stanja

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost podataka iskazanih u finansijskim izveštajima.

U Zemunu, 20.08.2015. godine

Zakonski zastupnik  
Ratomir Todorović



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

ПЕРИОДИЧНИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2016. годину

**I. Општи подаци**

ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН		
1. Назив	Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15	
Седиште и адреса	07031823	
Матични број	SR 100002477	
ПИБ		
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	614	
6. Број акционара на дан 30.06.2016.	601	
7. Десет највећих акционара		
Име и презиме	Број акција на дан 30.06.2016	Учешће у основном капиталу % на дан 30.06.2016
North Sea Finance d.o.o.	103.274	24,94%
Војвођанска банка ад Нови Сад - кастоди рн - КС	95.338	23,02%
П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.	40.553	9,79%
Планум Инвест д.о.о.	28.400	6,86%
Investmentpro Konsalting	12.475	3,01%
Комерцијална банка АД - кастоди рн - КС	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 30.06.2016		Исплаћени нето износ накнаде
Ратомир Тодоровић, Београд	дипл. грађ. инж.	генер. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	607	0,14	146.703,00
Светлана Кудра, Земун	дипл. правник	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.020	0,24	146.703,00
Зорица Ђорђевић, Нови Београд	дипл. маш. инж.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	820	0,20	146.703,00
Драгиша Ђурић, Нови Београд	дипл. економ.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	187	0,04	146.703,00
Љубодраг Павловић, Београд	дипл. правник	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.046	0,25	146.703,00
Ненад Кнежевић, Нови Београд	дипл. маш. инж.	извр. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	-	-	-
2. Чланови Надзорног одбора Име, презиме и пребивалиште						
Славомир Јовановић	дипл. економ.	директор	NORT SEA FINANCE			146.703,00
Слободан Стојановић	дипл. грађ. инж.			1.047	0,25	146.703,00
Вучко Анђелковић	маш. инж.					146.703,00
3. Друштво има усвојен писмени кодекс понашања.						

**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		1.375,900
Укупни расходи		1.359,108
Бруто добит		16,792
Структура прихода		(у хиљ. РСД)
Приходи од вршења услуга		1.296,740
Приходи од закупа		35,796
Приходи од камата		0
Приходи од курсних разлика		13,668
Доходи од продаје опреме		4,575
Наплаћена отписана потраживања		25,121
Остали приход		0
Одложени порески приходи		0
Структура расхода		(у хиљ. РСД)

Трошкови материјала			501,976
Трошкови зарада и накнада			286,998
Трошкови амортизације			74,216
Трошкови услуга у грађевинарству			230,743
Трошкови закупа			88,147
Трошкови платног промета			4,079
Трошкови камата			20,786
Трошкови курсних разлика			12,880
Исправка потраживања			117,527
Губици по основу расхода непокретн			0
Остали трошкови			124,621
Порез на добит			0
<b>Показатељи пословања</b>			
Принос на укупан капитал (добит пре опорезивања) (капитал)	$\frac{АОП1064+АОП1062}{АОП 0401}$	=	1,21
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак) (капитал)	$\frac{АОП 1064}{АОП 0401}$	=	1,21
Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи)			124,621
Степен задужености (укупне обавезе) (укупна пасива)	$\frac{АОП10424+0441+0442}{АОП 0464}$	=	57,60
I степен ликвидности (готовина и готов еквив.) (краткорочне обавезе)	$\frac{АОП 0068}{АОП 0442}$	=	2,47
II степен ликвидности (кратк. потраживања+готовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{АОП 0051+066}{АОП 0442}$	=	47,20
III степен ликвидности (обртна имовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{АОП 0043-0042}{АОП 0442}$	=	79,80
Највиша цена акција	20.05.2015		1,500
Најнижа цена акција	25.06.2016		1,499
Тржишна капитализација на дан 30.06.2016	414.110 x 1.499		620.750.890,00
Добитак по акцији	$\frac{1064}{414.110}$	=	$\frac{16.792.008.85}{414.110} =$ 40,55
Исплаћена дивиденда у 2014 год. ис исплата	бруто 108,93 РСД		45,112
Није исплаћивана дивиденда у 2015. 5			0
Дивиденда није исплаћивана у 2015. 6			0
Главни купци, добављачи и сегменти			
Предузеће не може издвојити сегменте у складу са MPC 14			

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

Азвирт огранак Београд	398,870
Ратко Митровић Конструктор	44,282
Путеви Србије Батајница LOT1	117,961
Тврђава Голубац	163,698
Ратко Митровић Нискоградња	32,653
Планум Сургош	484,172
ДМБ SHIPING	31,200

### Главни добављачи и примљени аванси - са стано.учешћа у обавезама

Азвирт	165,742
АГТ Београд	81,794
Ацо	29,162
Цемпро	13,419
S&LС Group doo	13,757
Дунав Група Н.Сад	38,011
Евроградња	27,700
ЕПС ЈП	13,584
Макспро	23,652
МДВ градња	33,973
НИС Гаспром нефт	34,308
Нафтаhem	13,336
Унипромет	257,208
Пери плате	27,209

Укупан капитал повећан расподелом добити у резерве.

Дугорочне обавезе повећане за курс разл и депозите подизвођача. У 2016. години није било нових дуго. кредита.  
Краткорочне обавезе смањене отплатом краткорочних кредита и обавеза према добављачима.

Краткорочна потраживања смањна смањењем обима радова у 2016. години.

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

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

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

У наредном периоду наставићемо послове на:

Коридору 11, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру; деоница Љиг-Прељина, главни извођач Азвирт Огранак Београд;

Санација тунела пруга Врбница Бар, Црна Гора, наручилац Жељезничка инфраструктура Црне Горе.

Обилазница око Београда ЛОТ-1А, ЛОТ- 6 Траншпед Врчин, наручилац посла Путеви Србије и ЛОТ Б1, Б2, Б3, наручилац Митровић Нискоградња.

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

Битни пословни догађаји који су се десили од дана балансирања до дана подношења извештаја није било значајнијих догађаја.

У Београду 20.08.2016. године



Генерални директор

Ратимир Тодоровић

На основу члана 52. став 3. тачка 7. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011), дајемо следећу

## 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 30.06.2016. 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



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. – 30.06.2016.године, није ревидиран.

Изјаву дали:

  
ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР  
Радомир Тодоровић

ШЕФ КЊИГОВОДСТВА

Сара Лазовић