

Kvartalni izveštaj  
Energoprojekt Holding a.d.  
za treće tromesečje 2013. godine

---

U skladu sa članom 53. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 5. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012), **Energoprojekt Holding a.d. iz Beograda, MB: 07023014 objavljuje:**

## **KVARTALNI IZVEŠTAJ ZA TREĆE TROMESEČJE 2013. GODINE**

### S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE TROMESEČJE 2013. GODINE

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2013. GODINE \* (Napomena)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE  
TROMESEČJE 2013. GODINE (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o  
tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz  
finansijske izveštaje)

---

Период извештавања:

од

1.1.2013

до

30/09/2013

### Квартални финансијски извештај за привредна друштва КФИ-ПД

Пословно име: **ЕНЕРГОПРОЈЕКТ ХОЛДИНГ А.Д.**

Матични број (МБ): **07023014**

Поштански број и место: **11070**

**НОВИ БЕОГРАД**

Улица и број: **БУЛЕВАР МИХАИЛА ПУПИНА 12**

Адреса е-поште: **ep@energoprojekt.rs**

Интернет адреса: **www.energoprojekt.rs**

Консолидовани/Појединачни: **ПОЈЕДИНАЧНИ**

Усвојен (да/не): **да**

Ревидиран (да/не): **не**

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **ДИМИТРАКИ ЗИПОВСКИ**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **(011) 310 10 44**

Факс: **(011) 213 14 12**

Адреса е-поште: **d.zipovski@energoprojekt.rs**

Презиме и име: **ВЛАДИМИР МИЛОВАНОВИЋ**

(особа овлашћена за заступање)

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог финансијског извештаја за 2. квартал (полугодишњи)

**БИЛАНС СТАЊА**

на дан 30.09.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
<b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>	<b>001</b>	7,372,417	7,373,270
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	9,510	9,416
<b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)</b>	<b>005</b>	1,186,271	1,190,309
1. Некретнине, постројења и опрема	006	583,659	587,697
2. Инвестиционе некретнине	007	602,612	602,612
3. Биолошка средства	008		
<b>V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>	<b>009</b>	6,176,636	6,173,545
1. Учешћа у капиталу	010	5,350,887	5,377,018
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	825,749	796,527
<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>	<b>012</b>	1,312,669	1,179,044
I ЗАЛИХЕ	013	105,637	99,508
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
<b>III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)</b>	<b>015</b>	1,207,032	1,079,536
1. Потраживања	016	552,217	272,450
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	437,086	420,314
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	160,061	333,972
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	57,668	52,800
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
<b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>	<b>022</b>	8,685,086	8,552,314
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
<b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>	<b>024</b>	8,685,086	8,552,314
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	11,964,842	8,760,429
<b>ПАСИВА</b>			
<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>101</b>	7,985,567	7,665,770
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	5,602,137	5,095,322
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	1,735,366	1,735,366
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	43,080	43,080
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		8,134
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	24,144	5,860
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	629,129	789,728
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>	<b>111</b>	681,086	867,886
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	265,017	265,017
<b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)</b>	<b>113</b>	38,154	194,624
1. Дугорочни кредити	114	38,154	194,624
2. Остале дугорочне обавезе	115		
<b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>	<b>116</b>	377,915	408,245
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	240,466	295,035
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	69,417	61,331
4. Остале краткорочне обавезе	120	25,646	39,045
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	9,660	4,321
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	32,726	8,513
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	18,432	18,658
<b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>	<b>124</b>	8,685,085	8,552,314
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	11,964,842	8,760,429

**БИЛАНС УСПЕХА**

од  до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		предходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
<b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>	<b>201</b>	112,661	323,150	110,088	320,902
1. Приходи од продаје	202	100,015	295,876	103,536	301,747
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	124	372	121	362
3. Повећање вредности залиха учинака	204				
4. Смањење вредности залиха учинака	205				
5. Остали пословни приходи	206	12,522	26,902	6,431	18,793
<b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>	<b>207</b>	83,647	246,543	84,357	269,324
1. Набавна вредност продате робе	208				
2. Трошкови материјала	209	7,448	19,376	6,105	16,760
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	45,245	137,258	42,137	137,232
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2,539	7,869	5,489	16,019
5. Остали пословни расходи	212	28,415	82,040	30,626	99,313
<b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>	<b>213</b>	29,013	76,607	25,731	51,578
<b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>	<b>214</b>				
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	22,646	346,997	10,271	568,051
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	5,694	17,017	6,115	54,398
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	3,715	3,820	523	669
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	151	3,049	1,491	4,126
<b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b>	<b>219</b>	49,529	407,358	28,919	561,774
<b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>	<b>220</b>				
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221				
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	169	652	238	915
<b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>	<b>223</b>	49,360	406,706	28,681	560,859
<b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>	<b>224</b>				
<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
1. Порески расход периода	225	7,404	61,006	5,267	15,800
2. Одложени порески расходи периода	226				
3. Одложени порески приходи периода	227				
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228				
<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>	<b>229</b>	41,956	345,700	23,414	545,059
<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>	<b>230</b>				
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231				
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232				
<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
1. Основна зарада по акцији	233				
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.  
Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од 01.01.2013. до 30.09.2013.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		кумулятив одговарајућег квартала текуће године	кумулятив одговарајућег квартала претходне године
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>301</b>	330,634	405,764
1. Продаја и примљени аванси	302	330,159	405,075
2. Примљене камате из пословних активности	303	3	
3. Остали приливи из редовног пословања	304	472	689
<b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>305</b>	407,715	366,673
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	160,922	167,194
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	150,385	138,156
3. Плаћене камате	308	3,767	3,042
4. Порез на добитак	309	36,504	10,758
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	56,137	47,523
<b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>311</b>		39,091
<b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>312</b>	77,081	
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>313</b>	144,553	236,798
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314	7,276	
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		194,021
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	7,359	8,718
5. Примљене дивиденде	318	129,918	34,059
<b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>319</b>	20,365	254,644
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320	2,513	
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	4,674	254,644
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	13,178	
<b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>323</b>	124,188	
<b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>324</b>		17,846
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>	<b>325</b>		89,000
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		89,000
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
<b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>	<b>329</b>	220,715	2,765
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	220,516	
3. Финансијски лизинг	332	171	2,459
4. Исплаћене дивиденде	333	28	306
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>334</b>		86,235
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>335</b>	220,715	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>	<b>336</b>	475,186	731,562
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>	<b>337</b>	648,795	624,082
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>	<b>338</b>		107,480
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>	<b>339</b>	173,609	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>340</b>	333,972	239,998
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>341</b>		6,756
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>342</b>	302	
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>	<b>343</b>	160,061	354,234

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

од  до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП	Ревалоризацио не резерве (рачуни 330 и 331)	АОП	Нереализовани добици по основу хартија од вредности (рачун 332)	АОП	Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак до висине капитала (група 35)	АОП	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	АОП	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	АОП	Губитак изнад висине капитала (група 29)	
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14	
<b>Стање на дан 01.01. претходне године ____</b>	401	4,828,583	414	27,178	427		440	1,600,485	453	134,881	466	43,080	479	9,875	492	3,170	505	526,307	518		531		544	7,167,219	557		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506		519		532		545		558		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442		455		468		481		494		507		520		533		546		559		
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)</b>	404	4,828,583	417	27,178	430		443	1,600,485	456	134,881	469	43,080	482	9,875	495	3,170	508	526,307	521		534		547	7,167,219	560		
Укупна повећања у претходној години	405	239,561	418		431		444		457	-	470	-	483	1,215	496	2,690	509	782,481	522		535		548	1,020,567	561		
Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445		458	-	471		484	2,956	497		510	519,060	523		536		549	522,016	562		
<b>Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)</b>	407	5,068,144	420	27,178	433		446	1,600,485	459	134,881	472	43,080	485	8,134	498	5,860	511	789,728	524		537		550	7,665,770	563		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		538		551	-	564		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526		539		552	-	565		
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)</b>	410	5,068,144	423	27,178	436		449	1,600,485	462	134,881	475	43,080	488	8,134	501	5,860	514	789,728	527		540		553	7,665,770	566		
Укупна повећања у текућој години	411	506,815	424		437		450		463		476		489		502	18,284	515	346,215	528		541		554	834,746	567		
Укупна смањења у текућој години	412		425		438		451		464		477		490	8,134	503		516	506,815	529		542		555	514,949	568		
<b>Стање на последњи дан квартала текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)</b>	413	5,574,959	426	27,178	439		452	1,600,485	465	134,881	478	43,080	491		504	24,144	517	629,128	530		543		556	7,985,567	569		



**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE NA DAN 30.09.2013. GODINE**

Beograd, 2013. godine

## **1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU**

Energoprojekt Holding a.d., Beograd (u daljem tekstu: Društvo) je akcionarsko društvo za holding poslovanje u mešovitoj svojini.

Društvo se uskladilo sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br. 36/2011 i br. 99/2012) donošenjem Odluke o usklađivanju Osnivačkog akta sa Zakonom o privrednim društvima na Skupštini akcionara održanoj 16.03.2012. godine i Statuta Društva na Skupštini akcionara održanoj dana 12.01.2012. godine.

U postupku usklađivanja sa novim Zakonom o privrednim društvima došlo je do promene podataka Energoprojekt Holding a.d. koji se upisuju u registar Agencije za privredne registre, tako što je Rešenjem Agencije za privredne registre BD 49189/2012 od 18.04.2012. godine izvršena registracija Osnivačkog akta i Statuta Društva, kao i upis novih organa Društva, članova Izvršnog odbora i upis predsednika i članova Nadzornog odbora.

Usvajanjem i registracijom Odluke o usklađivanju osnivačkog akta Energoprojekt Holding a.d. i Statuta Društva donetih u skladu sa odredbama novog Zakona o privrednim društvima prestali su da važe Odluka o usklađivanju sa Zakonom o privrednim društvima i Statut Društva iz 2006. godine.

Društvo je registrovano i prevedeno u Registar Agencije za privredne registre, Rešenjem BD 8020/2005 od 20.05.2005. godine, iz sudskog registra Trgovinskog suda u Beogradu, sa prethodnom registracijom na registarskom ulošku br. 1-2511-00.

Rešenjem Trgovinskog suda u Beogradu VIII Fi 8390/99 od 30.06.2000. godine, Društvo se uskladilo sa Zakonom o preduzećima („Sl. list SRJ“ br. 29/96), Zakonom o klasifikaciji delatnosti („Sl. list SRJ“ br. 31/96) u pogledu naziva, delatnosti, osnovnog kapitala i organa, promenilo naziv u Energoprojekt Holding akcionarsko društvo za holding poslovanje iz Energoprojekt Holding deoničko društvo u mešovitoj svojini za osnivanje, finansiranje i upravljanje drugim preduzećima, do tada registrovano Rešenjem istog suda Rešenjem FI 5843/91 od 13.06.1991. godine.

Pravni prethodnik Energoprojekt Holding deoničkog društva u mešovitoj svojini je Energoprojekt Holding Korporacija, upisana u Registar Okružnog privrednog suda u Beogradu, Rešenjem Fi 423 od 12.01.1990. godine, organizovana po prethodnom Zakonu o preduzećima („Sl.list SFRJ“ br. 77/88, 40/89, 46/90 i 60/91) usvajanjem Samoupravnog sporazuma o promenama u organizovanju dotadašnje Složene organizacije udruženog rada Energoprojekt i udruženih Radnih organizacija, na referendumu održanom dana 08.12.1989. godine.

## Opšti podaci o Društvu

<i>Sedište</i>	Beograd, Bulevar Mihaila Pupina 12
<i>Matični broj</i>	07023014
<i>Šifra i naziv delatnosti</i>	6420 (74150 i 110620) – <b>delatnost holding kompanija</b>
<i>Poreski identifikacioni broj</i>	100001513

Shodno registraciji u Agenciji za Privredne registre, **osnovna delatnost Društva** je delatnost holding kompanija (6420).

Društvo je matično društvo koje sa većim brojem zavisnih i pridruženih društava u zemlji i inostranstvu čini **grupaciju društava sa skraćenim nazivom: Sistem Energoprojekt**.

**Zavisna i pridružena društva u zemlji** su sledeća:

- Energoprojekt Visokogradnja a.d.,
- Energoprojekt Niskogradnja a.d.,
- Energoprojekt Oprema a.d.,
- Energoprojekt Hidroinženjering a.d.,
- Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.,
- Energoprojekt Energodata a.d.,
- Energoprojekt Industrija a.d.,
- Energoprojekt Entel a.d.,
- Energoprojekt Garant a.d.o.,
- Energoprojekt Promet d.o.o. i
- Enjub d.o.o.

Procenat vlasništva Društva u navedenim zavisnim društvima je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</i>	
<i>Naziv zavisnog pravnog lica</i>	<i>% vlasništva</i>
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	92,46
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	93,32
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	94,84
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	94,40
Energoprojekt Energodata a.d.	96,43
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77

Energoprojekt Entel a.d.	86,26
Energoprojekt Garant a.d.o.	92,94
Energoprojekt Promet d.o.o.	100,00

Procenat vlasništva Društva u pridruženom društvu u zemlji je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica</i>	
<i>Naziv pridruženog pravnog lica</i>	<i>% vlasništva</i>
Enjub d.o.o.	50,00

Društvo je, shodno kriterijumima preciziranim Zakonom o računovodstvu, razvrstano u **srednje pravno lice**.

Akcijama Društva se trguje na Prime listingu Beogradske berze.

Finansijski izveštaji za treći kvartal 2013. godine koji su predmet ovih Napomena su **pojedinačni finansijski izveštaji Društva** i odobreni su od strane Izvršnog odbora Društva dana 04.11.2013. godine na 102. sednici Društva.

Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni u skladu sa važećim propisima.

## **2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA**

**Ključni rukovodeći kadar Društva** u 2013. godini sačinjavala su sledeća lica:

- Vladimir Milovanović - Generalni direktor;
- Dr Dimitraki Zipovski - Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan;
- Zoran Radosavljević - Izvršni direktor za korporativne projekte, razvoj i kvalitet;
- Mr Zoran Jovanović - Izvršni direktor za pravne poslove i
- Dragan Tadić - Izvršni direktor za „Real Estate“ projekte.

### 3. VLASNIČKA STRUKTURA

Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva akcija Energoprojekt Holding a.d. na dan 30.09.2013. godine prikazano je u okviru Napomene 25.

### 4. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo su sastavljeni u skladu sa *Zakonom o računovodstvu* i propisima donetim na osnovu tog zakona.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava.

#### Funkcionalna i valuta za prezentaciju

Iznosi u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD). RSD predstavlja funkcionalnu i valutu za prezentaciju (izveštajnu valutu) Društva. Sve transakcije koje se obavljaju u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD, odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta važeća na dan bilansiranja – 30.09.2013. godine.

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije primenjeni za kursiranje monetarnih sredstava i obaveza bili su sledeći:

Valuta	30.09.2013.	31.12.2012.
	<i>Iznos u dinarima</i>	
1 EUR	114,6044	113,7183
1 USD	84,8859	86,1763

Primenjeni prosečni kursevi valuta za pozicije bilansa uspeha u 2013. godini i 2012. godini bili su:

<i>Valuta</i>	<i>30.09.2013.</i>	<i>30.09.2012.</i>
	<i>Iznos u dinarima</i>	
1 EUR	112,7229	113,0156
1 USD	85,5935	88,3471

## 5. PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA

Priprema finansijskih izveštaja u skladu sa MRS i MSFI zahteva da rukovodstvo vrši procene, prosuđivanja i pretpostavke koje se odražavaju na izveštajne iznose aktive, pasive, prihoda i rashoda. Ostvareni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih.

## 6. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike i metode izračunavanja korišćene prilikom izrade devetomesečnog finansijskog izveštaja 2013. godine dosledne su onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2012. godine.

## 7. PRIHODI OD PRODAJE

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	<u>RSD 000</u>	<u>RSD 000</u>
Prihodi od prodaje usluga zavisnim pravnim licima	295,818	301,671
Prihodi od prodaje usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	58	76
<b>Ukupno</b>	<b><u>295,876</u></b>	<b><u>301,747</u></b>

Prihodi od prodaje usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu bazirani su na pružanju usluga Društva po osnovu ugovora odobrenih i usvojenih od strane nadležnih organa uprave Društva i zavisnih društava, a u skladu sa relevantnim pravnim aktima i iznose 295.818 hiljada RSD.

Prihodi od 58 hiljada RSD ostvareni su prodajom avio karata na domaćem tržištu.



**8. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE**

Prihodi od aktiviranja usluga za sopstvene potrebe iznose 372 hiljada RSD (30.09.2012. godine: 362 hiljada RSD).

**9. OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Prihodi od zakupnina	21,725	18,793
Ostali poslovni prihodi	5,177	
<b>Ukupno</b>	<b>26,902</b>	<b>18,793</b>

**Prihodi od zakupnina** ostvareni su po osnovu: izdavanja u zakup objekta na Batajničkom drumu br. 24, koji se po osnovu ugovora br. 40 od 31.01.2011. godine izdaje u zakup Energoprojekt Visokogradnja a.d. (17.906 hiljada RSD), zakupa dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se po ugovoru broj 46/58 od 14.02.2013. godine izdaje u zakup Energoprojekt Garant a.d.o. (3.059 hiljada RSD) i izdavanja prostora na krovnoj terasi i prizemlju u poslovnoj zgradi Energoprojekt Telekomu Srbija a.d (760 hiljada RSD).

**Ostali poslovni prihodi** najvećim delom, u iznosu od 5.078 hiljada RSD, odnose se na naknadu troškova od Napred Razvoj a.d. po osnovu angažovanja revizora za obavljanje vanredne revizije po ugovoru 363/2012, zaključenim sa UHY EKI Revizija d.o.o.

**10. TROŠKOVI MATERIJALA**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4,685	4,684
Troškovi goriva i energije	14,691	12,076
<b>Ukupno</b>	<b>19,376</b>	<b>16,760</b>

**11. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	<u>RSD 000</u>	<u>RSD 000</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	103,655	102,851
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	16,901	14,917
Troškovi ugovora o delu, autorskih ugovora, ugovora o privremenim i povremenim poslovima i sl.	4,388	2,362
Troškovi naknada članovima nadzornog odbora	6,792	10,181
Ostali lični rashodi i naknade	5,522	6,921
<b>Ukupno</b>	<b><u>137,258</u></b>	<b><u>137,232</u></b>

**Ostali lični rashodi** u iznosu od 5.522 hiljada RSD odnose se na troškove službenih putovanja u iznosu od 3.179 hiljada RSD, troškove Društva za naknade zaposlenima za prevoz na rad i povratak sa rada u iznosu od 1.887 hiljada RSD, solidarne pomoći i ostala davanja zaposlenima i drugim fizičkim licima u iznosu od 456 hiljada RSD.

**12. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	<u>RSD 000</u>	<u>RSD 000</u>
Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme	7,869	16,019
<b>Ukupno</b>	<b><u>7,869</u></b>	<b><u>16,019</u></b>

Na dan 31.12.2012. godine urađena je procena rezidualne vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti.

Efekat promene računovodstvene procene uticao je na promenu visine troškova amortizacije za 2013. godinu, a time, posledično, i na visinu knjigovodstvene vrednosti sredstava na dan 30.09.2013. godine.

**13. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Troškovi proizvodnih usluga</u></b>		
Troškovi transportnih usluga	2,493	3,247
Troškovi usluga održavanja	26,137	29,123
Troškovi zakupnina	307	768
Troškovi sajmovi	258	573
Troškovi reklame i propagande	2,130	1,974
Troškovi ostalih usluga	7,463	1,990
<b>Svega</b>	<b>38,788</b>	<b>37,675</b>
<b><u>Nematerijalni troškovi</u></b>		
Troškovi neproizvodnih usluga	15,503	34,198
Troškovi reprezentacije	3,757	2,457
Troškovi premije osiguranja	698	665
Troškovi platnog prometa	580	4,709
Troškovi članarina	1,030	983
Troškovi poreza	8,466	7,563
Ostali nematerijalni troškovi	13,218	11,063
<b>Svega</b>	<b>43,252</b>	<b>61,638</b>
<b>Ukupno</b>	<b>82,040</b>	<b>99,313</b>

U okviru **troškova proizvodnih usluga**, najznačajnije su sledeće pozicije:

- troškovi usluga održavanja u iznosu od 26.137 hiljada RSD, koji se odnose na tekuće održavanje poslovnog prostora i osnovnih sredstava;
- troškovi ostalih usluga u iznosu od 7.463 hiljada RSD, koji se odnose na troškove licenci (2.635 hiljada RSD), grafičke usluge i usluge tehničko operativne podrške (2.092 hiljada RSD), komunalne usluge (1.684 hiljada RSD) i ostale usluge (1.052 hiljada RSD);
- troškovi transportnih usluga u iznosu od 2.493 hiljada RSD, koji se odnose na troškove fiksnih i mobilnih telefona, internet usluge, taksi usluge, troškove parkiranja automobila i dr.

U okviru **nematerijalnih troškova** najznačajnije su sledeće pozicije:

- troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 15.503 hiljada RSD, koji se odnose na troškove revizije, usluge advokata, konsalting i intelektualne usluge, stručno usavršavanje, usluge brokera i beogradske berze, usluge čišćenja i dr.
- ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 13.218 hiljada RSD koji se, najvećim delom odnose na usluge ino kompanija Encom GmbH, Frankfurt (6.474 hiljada RSD) i Inec Ltd, London (1.334 hiljada RSD), a ostatak se odnosi na takse (administrativne, sudske i

dr.), troškove učešća u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom, štampanje lista Energoprojekt, TV pretplate i dr.

#### 14. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Finansijski prihodi</u></b>		
Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica	325,951	522,061
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	8,785	22,386
Prihodi od kamata	6,788	4,721
Pozitivne kursne razlike	1,780	16,719
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1,108	124
Ostali finansijski prihodi	2,585	2,040
<b>Ukupno</b>	<b>346,997</b>	<b>568,051</b>
<b><u>Finansijski rashodi</u></b>		
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim	962	1,167
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	12,030	14,401
Negativne kursne razlike	1,240	5,718
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	2,785	33,112
<b>Ukupno</b>	<b>17,017</b>	<b>54,398</b>

Najznačajnije pozicije u okviru **finansijskih prihoda** su:

- Finansijski prihodi od zavisnih pravnih lica u iznosu od 325.951 hiljada RSD koji se odnose na prihode od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica u iznosu od 278.601 hiljada RSD (EP Entel: 148.693 hiljada RSD, EP Oprema: 78.023 hiljada RSD i EP Garant: 51.885 hiljada RSD), prihode od kamata 33.896 hiljada RSD i prihode po osnovu efekata valutne klauzule iz odnosa sa zavisnim pravnim licima u iznosu od 13.454 hiljada RSD;
- Finansijski prihodi od pridruženog pravnog lica Enjub d.o.o u iznosu od 8.785 hiljada RSD, odnose se na prihod od kamata (7.431 hiljada RSD) i prihod po osnovu efekata valutne klauzule (1.354 hiljada RSD);
- Prihodi od kamata u iznosu od 6.788 hiljada RSD, odnose se na kamate od oročenih depozita;
- Ostali finansijski prihodi u iznosu od 2.585 hiljada RSD. Odnose se na prihode po osnovu povećanja broja akcija na osnovu raspodele dobiti za 2012. godinu Jubmes banke a.d., Beograd (2.580 hiljada RSD) i Aik banke a.d, Niš (5 hiljada RSD).

U okviru **finansijskih rashoda** najznačajnije pozicije su rashodi po osnovu kamata u iznosu od 12.030 hiljada RSD, koji su u najvećoj meri vezani za kredite uzete od Fonda za razvoj

Republike Srbije i Erste banke, i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 2.785 hiljada RSD.

## 15. OSTALI PRIHODI I RASHODI, PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE I RASHODI PO OSNOVU OBEZVREĐENJA IMOVINE

	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Ostali prihodi i prihodi od usklađivanja vrednosti imovine</u></b>		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	3,689	
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		510
Ostali nepomenuti prihodi	131	159
<b>Ukupno</b>	<b>3,820</b>	<b>669</b>
	<b>30.09.2013.</b>	<b>30.09.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređenja imovine</u></b>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	8	58
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		8
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	409	435
Ostali nepomenuti rashodi	2,632	3,625
<b>Ukupno</b>	<b>3,049</b>	<b>4,126</b>

**Ostali prihodi** u iznosu od 3.820 hiljada dinara odnose se na dobitak od prodaje akcija Hipotekarne banke a.d., Podgorica u iznosu od 3.689 hiljada RSD (124 akcija po ceni od 515 EUR po akciji) i prihode po osnovu prodaje starog papira u iznosu od 131 hiljada RSD.

U okviru **ostalnih rashoda** najznačajniji su ostali nepomenuti rashodi koji se u najvećoj meri, u iznosu od 2.620 hiljada RSD, odnose na donacije date: Udruženju pravnika Srbije, Kliničkom centru Srbije, Centralnom Institutu za konverzaciju itd.

**16. NEMATERIJALNA ULAGANJA**

	<b>Ostala nematerijalna ulaganja</b>	<b>Nematerijalna ulaganja u pripremi</b>	<b>Avansi za nematerijalna ulaganja</b>	<b>Ukupno</b>
	RSD 000	RSD 000	RSD 000	RSD 000
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>				
<b>Stanje 1.1.2013. godine</b>	<b>2,325</b>	<b>8,837</b>		<b>11,162</b>
Korekcija početnog stanja				-
Prenos sa jednog oblika na drugi				-
Nove nabavke			321	<b>321</b>
Otuđivanje i rashodovanje				-
Revalorizacija - procena				-
Ostalo				-
<b>Stanje 30.09.2013. godine</b>	<b>2,325</b>	<b>8,837</b>	<b>321</b>	<b>11,483</b>
<b><u>Ispravka vrednosti</u></b>				
<b>Stanje 1.1.2013. godine</b>	<b>1,746</b>			<b>1,746</b>
Korekcija početnog stanja				-
Amortizacija	227			227
Otuđivanje i rashodovanje				-
Obezvredjenja				-
Revalorizacija - procena				-
Ostalo				-
<b>Stanje 30.09.2013. godine</b>	<b>1,973</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,973</b>
<b><u>Neotpisana vrednost</u></b>				
<b>30.09.2013. godine</b>	<b>352</b>	<b>8,837</b>	<b>321</b>	<b>9,510</b>



## 17. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE

	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
	RSD 000	RSD 000	RSD 000	RSD 000	RSD 000	RSD 000
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>						
<b>Stanje 01.01.2013. godine</b>	<b>919,807</b>	<b>94,277</b>	<b>602,612</b>		<b>42,872</b>	<b>1,659,568</b>
Korekcija početnog stanja						-
Prenos sa jednog oblika na drugi						-
Nove nabavke		3,219			58	3,277
Otuđivanje i rashodovanje		(1,084)				(1,084)
Kursne razlike					334	334.00
Ostalo, procena vrednosti						-
<b>Stanje 30.06.2013. godine</b>	<b>919,807</b>	<b>96,412</b>	<b>602,612</b>	<b>-</b>	<b>43,264</b>	<b>1,662,095</b>
<b><u>Ispravka vrednosti</u></b>						
<b>Stanje 01.01.2013. godine</b>	<b>402,544</b>	<b>66,715</b>				469,259
Korekcija početnog stanja						-
Amortizacija	67	7,574				7,641
Otuđivanje i rashodovanje		(1,076)				(1,076)
Obezvredjenja						-
Revalorizacija - procena						-
Ostalo						-
<b>Stanje 30.06.2013. godine</b>	<b>402,611</b>	<b>73,213</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>475,824</b>
<b><u>Neotpisana vrednost</u></b>						
<b>30.06.2013. godine</b>	<b>517,196</b>	<b>23,199</b>	<b>602,612</b>	<b>-</b>	<b>43,264</b>	<b>1,186,271</b>

U okviru **avansa za nekretnine i opremu** iznos od 43.206 hiljada RSD odnosi se na avans dat Republici Srbiji za kupovinu nepokretnosti u Ugandi, Peruu i Nigeriji.

**Investicione nekretnine** u iznosu od 602.612 hiljada RSD odnose se na sledeće objekte:

- Stambeni objekat „Samački hotel“, površine 7.665,22 m<sup>2</sup>, u Ulici Batajnički put br. 24, u Zemunu u iznosu od 529.491 hiljada RSD. Po osnovu izdavanja u zakup ovog objekta Energoprojekt Visokogradnji a.d. ostvaren je prihod u iznosu od 17.906 hiljada RSD, i
- Poslovni prostor “Stari Merkator”, površine 643 m<sup>2</sup>, u Ulici Palmira Toljatija br. 5, u iznosu od 73.121 hiljada. Ovaj objekat se nije izdavao u zakup u 2013. godini (traži se zakupac).

## **18. UČEŠĆA U KAPITALU**

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u akcije i udele u zavisnim i pridruženim društvima, bankama i osiguravajućim društvima (HoV raspoložive za prodaju).

Učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih društava vrednuju se prema metodi po kojoj Društvo iskazuje svoje ulaganje po nabavnoj vrednosti. Društvo priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj stekne pravo da primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog neto dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana kada ga je Društvo steklo.

Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i HoV raspoložive za prodaju vrednuju se po njihovoj tržišnoj (fer) vrednosti.

Učešća u kapitalu odnose se na akcije (udele) koje su prikazane u sledećoj tabeli:

ZAVISNA PRAVNA LICA	<u>000 RSD</u>		<u>000 RSD</u>	
		30.09.2013.		31.12.2012.
	% učešća	Sadašnja vrednost	Sadašnja vrednost	
EP Visokogradnja a.d.	92.46%	1,705,571	1,704,254	
EP Niskogradnja a.d.	93.32%	855,506	855,506	
EP Oprema a.d.	67.87%	121,316	121,316	
EP Hidroinženjering a.d.	94.84%	399,230	399,230	
EP Urbanizam i arh. a.d.	94.40%	146,455	146,455	
EP Promet d.o.o.	100.00%	295	295	
EP Energodata a.d.	96.43%	191,438	191,438	
EP Industrija a.d.	62.77%	61,209	61,209	
EP Entel a.d.	86.26%	216,422	216,422	
EP Garant a.d.o.	92.94%	597,545	597,545	
Inec Eng. Ltd., London	100.00%	62,359	62,359	
Encom GmbH, Frankfurt	100.00%	3,493	3,493	
Zecco Zambia	100.00%	587	587	
Nana off shore, Liban	100.00%	924,749	924,749	
<b>Ukupno</b>		<b>5,286,175</b>	<b>5,284,858</b>	

**PRIDRUŽENO PRAVNO LICE**

	% učešća	Sadašnja vrednost	Sadašnja vrednost	
Enjub d.o.o.	50.00%	13,549	13,549	
<b>Ukupno</b>		<b>13,549</b>	<b>13,549</b>	

**OSTALA PRAVNA LICA I DRUGE HOV NAMENJENE ZA PRODAJU**

	Sadašnja vrednost	Sadašnja vrednost	
Dunav a.d.o	512	348	
Jubmes banka a.d.	28,392	46,895	
Aik banka a.d.	741	796	
Hipotekarna banka Podg.		8,654	
Energobroker a.d.	4,371	4,371	
Hotel Bela lađa Bečej	5,947	5,947	
FIMA SEE Activist	11,200	11,600	
<b>Ukupno</b>	<b>51,163</b>	<b>78,611</b>	
<b>U K U P N O</b>	<b>5,350,887</b>	<b>5,377,018</b>	

**19. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

Ostali dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	<u>RSD 000</u>	<u>RSD 000</u>
Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima	1,973	2,084
Dati dugoročni zajmovi zavisnim pravnim licima	823,776	794,443
<b>Ukupno</b>	<b><u>825,749</u></b>	<b><u>796,527</u></b>

Društvo je dalo pet stambenih kredita zaposlenima: dva kredita su data 10.06.1992. godine na 38,5 godina, dva kredita su data 28.11.1995. godine na 40 godina, a jedan je dat 24.12.2009. godine na 10 godina. Krediti su beskamatni i vraćaju se u mesečnim ratama. U skladu sa odredbama ugovora i Zakona o izmenama i dopunama Zakona o stanovanju, Društvo dva puta godišnje vrši revalorizaciju rata prema kretanju potrošačkih cena u Republici Srbiji za obračunski period.

Dati dugoročni zajmovi zavisnim pravnim licima odnose se na Energoprojekt Visokogradnja a.d. u iznosu od 88.510 hiljada RSD i Energoprojekt Niskogradnja a.d. u iznosu od 735.266 hiljada RSD.

**20. ZALIHE I DATI AVANSI**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	<u>RSD 000</u>	<u>RSD 000</u>
Dati avansi	105,637	99,508
<b>Ukupno</b>	<b><u>105,637</u></b>	<b><u>99,508</u></b>

Dati avansi se najvećim delom, u iznosu od 99.036 hiljada RSD, odnose na avans dat Energoprojekt Oprema a.d. po Aneksu I , Ugovora br. 317 o ustupanju izvođenja radova na izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija.

**21. POTRAŽIVANJA**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Potraživanja po osnovu prodaje</u></b>		
Kupci – zavisna pravna lica	311,057	236,223
Kupci – ostala povezana pravna lica	705	705
Kupci u zemlji	36	51
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b>311,798</b>	<b>236,979</b>
<b><u>Potraživanja iz specifičnih poslova</u></b>		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	47,100	9,267
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b>47,100</b>	<b>9,267</b>
<b><u>Druga potraživanja</u></b>		
Potraživanja za kamatu i dividende	192,586	25,952
Potraživanja od zaposlenih	396	61
Potraživanja od državnih organa i organizacija		100
Potraživanja za više plaćen porez na dobit		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		91
Ostala potraživanja	337	
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b>193,319</b>	<b>26,204</b>
<b>Ukupno</b>	<b>552,217</b>	<b>272,450</b>

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Kupci u zemlji</u></b>		
Srbija	358,898	245,490
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b>358,898</b>	<b>245,490</b>
<b><u>Kupci u inostranstvu</u></b>		
Bivše jugoslovenske republike		
Evropa		
Afrika		
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ukupno</b>	<b>358,898</b>	<b>245,490</b>

Detaljne pojedinosti o potraživanjima date su u sledećoj tabeli.

Struktura kratkoročnih potraživanja	u 000 dinara	
	30.09.2013.	31.12.2012.
<i>Potraživanja po osnovu prodaje</i>		
Energoprojekt Garant a.d.o.	172	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	122.058	62.298
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	31.329	33.010
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	49.989	53.907
Energoprojekt Entel a.d.	8.508	8.442
Energoprojekt Energodata a.d.	29.254	25.391
Energoprojekt Industrija a.d.	51.814	39.081
Energoprojekt Oprema a.d.	9.021	8.948
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	8.912	4.974
Enjub d.o.o.	705	705
Ostali	36	223
<b>Svega</b>	<b>311.798</b>	<b>236.979</b>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja</i>		
Energoprojekt Garant a.d.o.	415	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	47.208	8.166
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	4.925	4.348
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	1.696	872
Energoprojekt Entel a.d.	149.281	1.448
Energoprojekt Energodata a.d.	3.840	2.243
Energoprojekt Industrija a.d.	565	184
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	3.738	1.632
Energoprojekt Oprema a.d.	220	303
Enjub d.o.o.	21.694	14.034
Ostali	6.837	2.241
<b>Svega</b>	<b>240.419</b>	<b>35.471</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>552.217</b>	<b>272.450</b>

Društvo poseduje blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice kao instrumente obezbeđenja naplate po ugovorima o pružanju usluga zavisnim društvima.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja su nekamatonsna.



## 22. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani obuhvataju:

	<u>30.09.2013.</u> RSD 000	<u>31.12.2012.</u> RSD 000
<b><u>Kratkoročne kredite i plasmane – zavisna i ostala povezana pravna lica</u></b>		
Zavisna pravna lica	282,889	267,867
Ostala povezana pravna lica	153,042	151,859
Tekuće dospeće dugoročnih kredita		
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b><u>435,931</u></b>	<b><u>419,726</u></b>
<b><u>Kratkoročne kredite u zemlji</u></b>		
Kreditni dati zaposlenima	1,008	432
Tekuće dospeće dugoročnih kredita	147	156
Minus: Ispravka vrednosti		
<b>Svega</b>	<b><u>1,155</u></b>	<b><u>588</u></b>
<b>Ukupno</b>	<b><u><u>437,086</u></u></b>	<b><u><u>420,314</u></u></b>

Detaljne pojedinosti o datim zajmovima zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima date su u sledećoj tabeli.

R.br.	Naziv zajmoprimca i broj ugovora	Iznos zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 RSD	Datum dospeća	Uslovi zajma
<b>1</b>	<b>EP Visokogradnja a.d.</b>					
	Aneks br.1 Ug. o reprogramu zajma br. 70	1.792	1.792	205.379	31.12.2013.	4,5% godišnje
	Ug. o zajmu br. 272	100	100	11.460	30.09.2013.	tromesečni EURIBOR + 5,95%
	<b>Ukupno EP Visokogradnja a.d.</b>	<b>1.892</b>	<b>1.892</b>	<b>216.839</b>		
<b>2</b>	<b>EP Energodata a.d.</b>					
	Aneks br.1 Ug. o reprogramu zajma br. 72	304	304	34.891	31.12.2013.	godišnji EURIBOR + 4,5%
<b>3</b>	<b>EP Urbanizam i arhitektura a.d.</b>					
	Aneks br.2 Ug. o zajmu br. 232	178	178	20.356	31.12.2013.	dvonedeljni repo NBS + 1,5%

	Aneks br.2 Ug. o zajmu br. 337	55	55	6.303	31.12.2013.	tromesečni EURIBOR + 4%
	Aneks br.1 Ug. o zajmu br. 153	40	40	4.500	31.12.2013.	dvonedeljni repo NBS + 1,5%
	<b>Ukupno EP Urbanizam i arhitektura a.d.</b>	<b>273</b>	<b>273</b>	<b>31.158</b>		
<b>UKUPNO ZAVISNA PRAVNA LICA</b>		<b>2.469</b>	<b>2.469</b>	<b>282.191</b>		
<b>4</b>	<b>Enjub d.o.o.</b>					
	Anex br.1 Ug. o reprogramu zajma br. 115	1.198	1.198	137.284	31.12.2013.	tromesečni EURIBOR + 6,5%
	Aneks br.5 Ug. o zajmu br. 367	138	138	15.758	31.12.2013.	tromesečni EURIBOR + 6,5%
	<b>Ukupno Enjub d.o.o.</b>	<b>1.336</b>	<b>1.336</b>	<b>153.042</b>		
<b>UKUPNO OSTALA POVEZANA PRAVNA LICA</b>		<b>1.336</b>	<b>1.336</b>	<b>153.042</b>		
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.805</b>	<b>3.805</b>	<b>435.931</b>		

Kao instrument obezbeđenja naplate po ugovorima o zajmovima datim zavisnim pravnim licima i pridruženom pravnom licu, Društvo poseduje po 2 (dve) blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos primljenog zajma. Po osnovu zajma datog Enjub d.o.o., Društvo poseduje pored menica i vansudsku izvršnu hipoteku do celokupnog iznosa zajma nad stanovima u ulici Jurija Gagarina na Novom Beogradu.

U okviru kratkoročnih finansijskih plasmana evidentirane su i **beskamatne pozajmice zaposlenima Društva** za ogrev i zimnicu. Beskamatne pozajmice se otplaćuju u mesečnim ratama na period od 6 (šest) meseci.

**23. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>U dinarima</u></b>		
Tekući računi	41,922	6,806
Blagajna	90	139
<b>Svega</b>	<b>42,012</b>	<b>6,945</b>
<b><u>U stranoj valuti</u></b>		
Devizni računi	118,049	108,138
Kratkoročno oročeni depoziti i ostala novčana sredstva		218,889
<b>Svega</b>	<b>118,049</b>	<b>327,027</b>
<b>Ukupno</b>	<b>160,061</b>	<b>333,972</b>

**24. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Porez na dodatu vrednost</u></b>	<b>222</b>	<b>-</b>
<b><u>Aktivna vremenska razgraničenja</u></b>		
Unapred plaćeni troškovi	2,994	1,818
Potraživanja za nefakturisani prihod	50,087	49,554
Razgraničeni porez na dodatu vrednost		801
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	4,365	627
<b>Svega</b>	<b>57,446</b>	<b>52,800</b>
<b>Ukupno</b>	<b>57,668</b>	<b>52,800</b>

**Potraživanja za nefakturisani prihod** odnose se na realizaciju Ugovora o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00 u iznosu od 49.941 hiljada RSD i na zakup Telekoma u iznosu od 147 hiljada RSD.

**Ostala aktivna vremenska razgraničenja** odnose se na unapred obračunate troškove za porez na imovinu i građevinsko zemljište po poreskim rešenjima, komunalne takse na firmu i pano, članarine i dr.

## 25. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Akcijski kapital		
obične akcije	5,574,959	5,068,144
preferencijalne akcije		
Osnovni kapital	<b>5,574,959</b>	<b>5,068,144</b>
Ostali osnovni kapital	27,178	27,178
<b>Ukupno osnovni i ostali kapital</b>	<b>5,602,137</b>	<b>5,095,322</b>

**Akcijski kapital** čini 10.931.292 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 510,00 dinara (5.574.959 hiljada RSD).

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i, u toku poslovanja, emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Akcijama Društva se trguje na Prime listingu Beogradske berze.

Na 41. redovnoj sednici Skupštine Energoprojekt Holding a.d. održanoj dana 28.06.2013. godine doneta je odluka o raspodeli neraspoređene dobiti u okviru tačke 3. dnevnog reda:

- Ostvarena neto dobit Energoprojekt Holding a.d. za 2012. godinu iznosi 505.370.307,96 RSD. Neraspoređena dobit iz prethodnih godina iznosi 284.872.483,11 RSD. Ukupna neraspoređena dobit Energoprojekt Holding a.d. iznosi 790.242.791,07 RSD.
- Ukupna neraspoređena dobit Energoprojekt Holding a.d. raspoređuje se na sledeći način:
  - a) Iznos od 506.814.540,00 RSD za povećanje osnovnog kapitala putem izdavanja XI emisije akcija radi pretvaranja neraspoređene dobiti u osnovni kapital i to 993.754 komada akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 510,00 RSD.
  - b) Iznos od 283.428.251,07 RSD ostaje neraspoređen.

Ova odluka je sprovedena u knjigovodstvu 28.06.2013. godine, a u APR-u je registrovana 09.07.2013. godine.

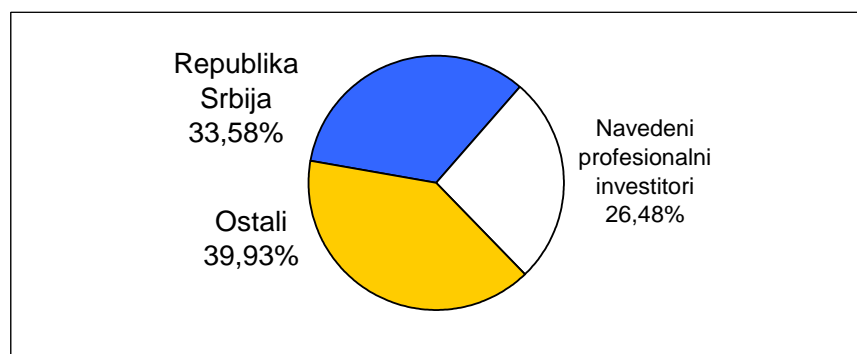
Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva akcija Energoprojekt Holding a.d. na dan 30.09.2013. godine prikazano je u sledećoj tabeli:

	broj akcija	% od ukupne emisije
<b>Akcije u vlasništvu fizičkih lica</b>	<b>3.484.064</b>	<b>31,87%</b>
<b>Akcije u vlasništvu pravnih lica</b>	<b>6.245.530</b>	<b>57,13%</b>
- Republika Srbija	3.671.205	33,58%
- Ostala pravna lica	2.574.325	23,55%
<b>Zbirni (kastodi) račun</b>	<b>1.201.698</b>	<b>10,99%</b>
<b>Ukupan broj akcija</b>	<b>10.931.292</b>	<b>100%</b>

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	broj lica			broj akcija			% od ukupne emisije		
	domaća	strana	total	domaća	strana	total	domaća	strana	total
do 5%	7.879	247	8.126	5.029.974	393.109	5.423.083	46,01%	3,60%	49,61%
od 5% do 10%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 10% do 25%	1	0	1	1.837.004	0	1.837.004	16,81%	0%	16,81%
preko 25% do 33%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 33% do 50%	1	0	1	3.671.205	0	3.671.205	33,58%	0,00%	33,58%
preko 50% do 66%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 66% do 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Ukupan broj</b>	<b>7.881</b>	<b>247</b>	<b>8.128</b>	<b>10.538.183</b>	<b>393.109</b>	<b>10.931.292</b>	<b>96,40%</b>	<b>3,60%</b>	<b>100,00%</b>

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija/glasova :

Naziv	broj akcija	% od ukupne emisije
Republika Srbija	3.671.205	33,58%
Napred Razvoj a.d. Novi Beograd	1.837.004	16,81%
Unicredit Bank Srbija AD - kastodi račun	370.593	3,39%
Gustavia Fonder Aktiebolag	126.000	1,15%
Raiffeisenbank AD Beograd - kastodi račun	115.425	1,06%
Raiffeisen banka AD - kastodi račun	109.337	1,00%
Raiffeisen banka AD - kastodi račun	98.477	0,90%
Erste bank AD Novi Sad - kastodi račun	91.477	0,84%
Raiffeisen banka AD - kastodi račun	74.106	0,68%
Unicredit Bank Srbija AD - zbirni račun	72.715	0,67%



**Ostali osnovni kapital** nastao je preknjižavanjem izvora vanposlovnih sredstava u 2005. godini i iznosi 27.178 hiljada RSD.

**26. REZERVE**

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Emisiona premija	1,600,485	1,600,485
Zakonske rezerve	23,185	23,185
Statutarne i druge rezerve	111,696	111,696
<b>Ukupno</b>	<b><u>1,735,366</u></b>	<b><u>1,735,366</u></b>

**27. REVALORIZACIONE REZERVE, NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI**

Revalorizacione rezerve, nerealizovani gubici i dobiti po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju iznose:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Revalorizacione rezerve	43,080	43,080
Nerealizovani dobiti od HOV raspoloživih za prodaju		8,134
Nerealizovani gubici od HOV raspoloživih za prodaju	(24,144)	(5,860)
<b>Ukupno</b>	<b><u>18,936</u></b>	<b><u>45,354</u></b>

Promene na pozicijama nerealizovani dobiti/gubici od hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju odnose se na usklađivanje vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Napomena 18.), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (30.09.2013. godine) i na prodaju akcija Hipotekarne banke a.d., Podgorica.



**28. NERASPOREĐENI DOBITAK**

Neraspoređeni dobitak odnosi se na:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b>Stanje na dan 01.01.</b>	<b>789,728</b>	<b>526,307</b>
Korekcija dobitka po osnovu poreza na dobitak	289	(6)
Korekcija dobitka po osnovu MRS 12	227	
Raspodela dobitka	(506,815)	(241,429)
Raspodela dobitka (povećanje nominalne vrednosti po akciji)		
Raspodela dobitka u statutarne rezerve		
<b>Dobit tekuće godine</b>	<b>345,700</b>	<b>504,856</b>
<b>Ukupno</b>	<b>629,129</b>	<b>789,728</b>

Raspodela neraspoređenog dobitka na dan 31.12.2012. godine (tekućeg dobitka za 2012. godinu) izvršena je shodno Odluci Skupštine akcionara Energoprojekt Holding a.d. donetoj na 41. sednici u okviru tačke 3. dnevnog reda, održanoj 28.06.2013. godine (Napomena 25).

**29. DUGOROČNA REZERVISANJA**

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze; i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	5,017	5,017
Ostala dugoročna rezervisanja	260,000	260,000
<b>Ukupno</b>	<b>265,017</b>	<b>265,017</b>

**Ostala dugoročna rezervisanja** u iznosu od 260.000 hiljada RSD izvršena su u bilansu na dan 31.12.2006. godine, u skladu sa odlukom Upravnog odbora Društva, na ime eventualnih

rashoda u vezi realizacije Ugovora o zajedničkoj izgradnji u Bloku 26, Novi Beograd br. 507, zaključenog između Konzorcijuma „Energoprojekt – Napred“ i Trinity Capital d.o.o.

U skladu sa odredbama Ugovora o zajedničkoj izgradnji i Aneksa broj 1 Ugovora, Trinity Capital d.o.o. je uplatio ugovoreni iznos, a Društvo je izdalo blanko menicu i menično ovlašćenje sa neograničenim rokom važnosti. Predmetna menica se može podneti na naplatu u slučaju dobijanja pravosnažnog rešenja nadležnog organa kojim se Društvu oduzima zemljište koje je predmet ugovora i to isključivo krivicom Društva, a usled razloga koji u momentu zaključenja Ugovora nisu bili poznati Trinity Capital d.o.o.

Rezervisanje je izvršeno u skladu sa zahtevima MRS 37 „Rezervisanje, potencijalne obaveze i potencijalna imovina“, usled neizvesnosti u pogledu primene zakonske regulative koja se odnosi na predmet Ugovora, a koje mogu uticati i na izvršenje svih preuzetih obaveza od strane Društva, kao i zbog izdate blanko menice, kako je napred navedeno.

Na dan 30.09.2013. godine i dalje postoji neizvesnost u pogledu primene zakonske regulative koja može uticati na izvršenje svih preuzetih obaveza od strane Društva i eventualnog aktiviranja izdate menice od strane Trinity Capital d.o.o. Otuda, rukovodstvo procenjuje da na dan bilansa još uvek nisu ispunjeni uslovi za ukidanje predmetnog rezervisanja.

### **30. DUGOROČNI KREDITI**

Obaveze po dugoročnim kreditima dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja.

	Valuta	Kamata	<b>30.09.2013.</b> RSD 000	<b>31.12.2012.</b> RSD 000
<b><u>U valuti</u></b>				
Fond za razvoj Republike Srbije	EUR	4.5% god.	38,154	148,997
<b>Svega</b>			<b>38,154</b>	<b>148,997</b>
Erste bank	EUR	2.5% god.		45,627
<b>Svega</b>			-	45,627
<b>Ukupno</b>			<b>38,154</b>	<b>194,624</b>

Dugoročni kredit za trajna obrtna sredstva odobren je 30.12.2010. godine iz sredstava **Fonda za razvoj Republike Srbije** u iznosu od 321.174.000,00 RSD, odnosno 3.040.225,67 EUR.

Dana 14.05.2012. godine zaključen je Aneks 1 ugovora o kreditu pod sledećim uslovima:

- Rok otplate je 2 godine po isteku grace perioda koji traje do 31.12.2012. godine. Za vreme grace perioda interkalarna kamata se obračunava i pripisuje glavnom dugu.
- Kamata se obračunava na godišnjem nivou u visini od 4,5 %.
- Otplata se vrši u tromesečnim anuitetima počev od 31.12.2012. godine. Poslednji anuitet dospeva na naplatu 31.12.2014. godine.

Anuiteti koji dospevaju do 30.09.2014. godine u iznosu od 148,501 hiljada RSD, odnosno 1.296 hiljada EUR prikazani su na kratkoročnim finansijskim obavezama koje dospevaju do godinu dana.

Kao sredstva obezbeđenja naplate koriste se menice Energoprojekt Holding a.d. i jemstva Energoprojekt Niskogradnja a.d., Energoprojekt Oprema a.d., Energoprojekt Entel a.d., Energoprojekt Industrija a.d. i Energoprojekt Hidroinženjering a.d.

Za obračun vrednosti glavnog duga koristi se valutna klauzula tako da se iznos duga utvrđuje u EUR, po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan korišćenja sredstava, a preračunava u dinare po srednjem kursu na dan dospeća.

Fond za razvoj Republike Srbije je odobrio kredit na bazi dokumenta „Program za trajna obrtna sredstva Energoprojekt Holding a.d.“ kojim je definisano da su sredstva neophodna za prevazilaženje kratkoročne nelikvidnosti i pospešivanja marketinških aktivnosti u inostranstvu zavisnog društva Energoprojekt Visokogradnja a.d.

**31. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

	<u>30.09.2013.</u> RSD 000	<u>31.12.2012.</u> RSD 000
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine	240,466	294,670
<b>Svega</b>	<b>240,466</b>	<b>294,670</b>
<b><u>Ostale kratkoročne finansijske obaveze</u></b>		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		173
Ostale kratkoročne finansijske obaveze - po viza računima		192
<b>Svega</b>	<b>0</b>	<b>365</b>
<b>Ukupno</b>	<b>240,466</b>	<b>295,035</b>

Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine u iznosu od 240.466 hiljada RSD odnosi se na:

- Fond za razvoj Republike Srbije u iznosu od 148.501 hiljada RSD (Napomena 30.), i
- Erste banku u iznosu od 91.965 hiljada RSD.

Kredit za održavanje likvidnosti i finansiranje obrtnih sredstava i izvoznih poslova od Erste banke odobren je 27.09.2012. godine u iznosu od 200.000.000,00 RSD, odnosno 1.738.646,63 EUR pod sledećim uslovima:

- Rok otplate je 18 meseci po isteku grace perioda koji traje 5 meseci.
- Nominalna kamatna stopa je promenljiva i u momentu odobravanja kredita iznosi 2,5% na godišnjem nivou.
- Otplata se vrši u mesečnim jednakim ratama koje iznose 134.615,38 EUR počev od 27.03.2013. godine. Poslednja rata dospeva na naplatu 27.03.2014. godine.

Rate koje dospevaju do 30.09.2014. godine u iznosu od 91.965 hiljada RSD, odnosno 802 hiljada EUR prikazane su na kratkoročnim finansijskim obavezama koje dospevaju do jedne godine.

Za obračun vrednosti glavnog duga koristi se valutna klauzula tako da se iznos duga utvrđuje u EUR, po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan korišćenja sredstava.

Kao sredstvo obezbeđenja naplate korišćice se 2 (dve) blanko menice Energoprojekt Holdinga a.d. i 2 (dva) ugovorna ovlašćenja. Energoprojekt Holding a.d. ovlašćuje Banku da za slučaj neispunjenja obaveza iz Ugovora, menice ispuni na dospeli neplaćeni iznos potraživanja sa

klauzulom “bez protesta” i iste podnese na naplatu, kao i da u skladu sa propisima izvrši naplatu iz preostalih ugovorenih instrumenata obezbeđenja.

### 32. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Obaveze iz poslovanja</u></b>		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1,056	422
Dobavljači-matična i zavisna pravna lica	56,507	47,287
Dobavljači u zemlji	9,482	10,864
Dobavljači u inostranstvu	2,372	2,421
<b>Svega</b>	<b>69,417</b>	<b>60,994</b>
<b><u>Obaveze iz specifičnih poslova</u></b>		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		337
<b>Svega</b>	<b>0</b>	<b>337</b>
<b>Ukupno</b>	<b>69,417</b>	<b>61,331</b>

Geografski raspored dobavljača je sledeći:

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Dobavljači u zemlji</u></b>		
Srbija	48,570	47,348
Minus: Ispravka vrednosti		-
<b>Svega</b>	<b>48,570</b>	<b>47,348</b>
<b><u>Dobavljači u inostranstvu</u></b>		
Evropa-zavisna pravna lica	17,420	10,803
Evropa-ostala pravna lica	2,223	1,900
Afrika-ostala pravna lica		-
Azija-ostala pravna lica		-
Amerika-ostala pravna lica	148	521
Minus: Ispravka vrednosti		-
<b>Svega</b>	<b>19,791</b>	<b>13,224</b>
<b>Ukupno</b>	<b>68,361</b>	<b>60,572</b>

**33. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</u></b>	<b>11,379</b>	<b>23,320</b>
<b><u>Druge obaveze</u></b>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	219	426
Obaveze za dividende/učešće u dobitku	11,814	11,841
Obaveze prema zaposlenima	214	1,633
Obaveze prema članovima nadzornog odbora	524	518
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru	309	162
Ostale obaveze	1,187	1,145
<b>Svega</b>	<b>25,646</b>	<b>39,045</b>

**34. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
<b><u>Obaveze za porez na dodatu vrednost</u></b>	<b>6,002</b>	<b>3,305</b>
<b><u>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</u></b>		
Obaveze za poreze, carine i dr.dažbine iz nabavke ili na teret troškova	3,080	227
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	578	643
<b>Svega</b>	<b>3,658</b>	<b>870</b>
<b><u>Pasivna vremenska razgraničenja</u></b>		
Unapred obračunati troškovi		66
Obračunati prihodi budućeg perioda		75
Razgraničene obaveze za PDV		5
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
<b>Svega</b>	<b>-</b>	<b>146</b>
<b>Ukupno</b>	<b>9,660</b>	<b>4,321</b>

**35. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE**

	<b>30.09.2013.</b>	<b>31.12.2012.</b>
	RSD 000	RSD 000
Odložena poreska sredstva		(2,567)
Odložene poreske obaveze	18,432	21,225
<b>Neto poreska sredstva/obaveze</b>	<b>18,432</b>	<b>18,658</b>

**36. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA**

Vanbilansna aktiva i pasiva Društva u iznosu od 11.964.842 hiljada RSD odnosi se na:

- data jemstva po izdatim garancijama i odobrenim kreditnim linijama po osnovu kredita i garancija za zavisna društva u iznosu 9.327.435 hiljada RSD (po osnovu izdatih jemstava Društvo je sklopilo ugovore sa zavisnim društvima za koje jemči i od istih dobilo odgovarajuća sredstva obezbeđenja);
- obaveze po primljenim garancijama - eksterno, prema Alpha banci za uredno izmirenje obaveza po osnovu avio karata u iznosu od 2.865 hiljada RSD;
- pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta u iznosu 890.623 hiljada RSD;
- potraživanja za dividende od Enjub d.o.o. u iznosu 30.442 hiljada RSD koja su direktno otpisana u prethodnom periodu;
- hipoteku na stanovima Enjub d.o.o. u iznosu 15.759 hiljada RSD (po osnovu ugovora o zajmu datom Enjub d.o.o), i
- date korporativne garancije Energoprojekt Niskogradnja a.d. u iznosu od 1.697.718 hiljada RSD (garancija za projekat BBVA-PERU u iznosu od 1.188.403 hiljada RSD i za projekat BANCO FINANCIERO-PERU u iznosu od 509.315 hiljada RSD).

**37. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA**

**Potencijalne obaveze**, koje mogu da rezultiraju odlivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova. Potencijalna **obaveza po osnovu sudskih sporova** se prvenstveno ogleda u mogućnosti okončanja sudskih sporova na štetu Društva, a za šta nije stvorena obaveza ili izvršeno rezervisanje u bilansu stanja.

U narednoj tabeli prikazan je broj i procenjene vrednosti sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana, a verovatnoća da Društvo izgubi predmetne sporove nije izuzetno mala. Iskazane vrednosti sudskih sporova, gde je visina potencijalne obaveze određena na dan 30.09.2013. godine, obuhvataju samo glavnice po sporovima.

<i>Tužilac</i>	<i>Prvostepeni postupak</i>	<i>Drugostepeni postupak</i>	<i>Ukupno</i>
<i>Broj sporova</i>			
Fizičko lice	3	4	7
Pravno lice	2	3	5
<b>UKUPNO</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>12</b>
<i>u 000 dinara</i>			
Fizičko lice	11.400	444	11.844
Pravno lice	-	3.432	3.432
<b>UKUPNO</b>	<b>11.400</b>	<b>3.876</b>	<b>15.276</b>

Detaljnije informacije o vrednosno najznačajnijim sudskim sporovima u kojima je Društvo tužena strana su prezentovane u sledećoj tabeli.

<i>Tužilac</i>	<i>Osnov tužbe</i>	<i>Visina potencijalne obaveze u 000 dinara</i>
Direkcija za građ. zemljište	Naknada za građevinsko zemljište za Hyatt	neizvesno
Veći broj pravnih i fizičkih lica	Prinudni otkup akcija	3.432
Radomir Banjac	Naknada štete	4.400
Milan Raonić	Naknada štete za povredu autorskog prava	7.000
Aleksandar Vasojević	Poništaj odluka sa XXXVII vanredne sednice skupštine	0



New Company	Utvrdjivanje prava svojine na zemljištu ( In Hotel)	0
Republika Srbija	Utvrdjivanje vlasništva na stanu	0
Udruženje malih akcionara, Udruženje penzionera, Jovan Korolija i Ivan Petrović	Poništaj odluka sa XXXVII vanredne sednice skupštine	0
Sreta Ivanišević	Naknada za eksproprisanu nepokretnost (Bežanija)	0
Ivan Petrović i dr.	Poništaj odluka sa XXXVII vanredne sednice skupštine	0
Vladan i Tomislav Krdžić	Naknada štete (na ime vrednosti besplatnih akcija koje nisu stekli)	444
<b>UKUPNO</b>		<b>15.276</b>

**Potencijalna sredstva po osnovu sudskih sporova** se ogledaju u mogućnosti okončanja sudskih sporova u korist Društva, a za šta nije stvoreno potraživanje u bilansu stanja ili na neki drugi način iskazana ekonomska korist Društva (na primer, umanjnjem vrednosti neopravdanog avansa i sl.).

U narednoj tabeli prikazan je broj i procenjene vrednosti sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac, a postoji izvesna doza razumne verovatnoće da Društvo dobije predmetne sporove.

<i>Tuženo lice</i>	<i>Prvostepeni postupak</i>	<i>Drugostepeni postupak</i>	<i>Ukupno</i>
<i>Broj sporova</i>			
Fizičko lice	1	-	1
Pravno lice	3	3	6
<b>UKUPNO</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>7</b>
<i>u 000 dinara</i>			
Fizičko lice	29	-	29
Pravno lice		235.765	235.765
<b>UKUPNO</b>	<b>29</b>	<b>235.765</b>	<b>235.794</b>

Detaljnije informacije o vrednosno najznačajnijim sudskim sporovima u kojima je Društvo tužilac su prezentovane u sledećoj tabeli.

<i>Tuženo lice</i>	<i>Osnov tužbe</i>	<i>Visina potencijalnih sredstava u 000 dinara</i>
Opština Stari Grad	Utvrđenje prava svojine	0
Ministarstvo finansija-Poreska uprava	Povraćaj neosnovano naplaćenog poreza	26.959
Zekstra grupa d.o.o.	Naknada štete (popravka krova Goce Delčeva 38)	806
Republika Srbija, EPS Srbije, Epsturs d.o.o. i Republika Crna Gora	Utvrđivanje idealnog dela vlasništva na hotelu „Park“ u Budvi	0
Ivan Musić	Naknada štete (popravka krova Goce Delčeva 38)	29
Grad Beograd, Direkcija za gr.zemljište, RS	Dug (Arena)	208.000
Beogradsko mešovito preduzeće a.d.	Utvrđivanje vrednosti cene akcija	0
<b>UKUPNO</b>		<b>235.794</b>

### 38. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Nakon bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

U Beogradu,  
01.10.2013. godine

## 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

---

- Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
  - Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
  - Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
  - Značajniji poslovi sa povezanim licima;
  - Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
-

## **Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine**

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje za treće tromesečje 2013. godine" (videti u poglavlju 1. predmetnog izveštaja).

Na poslednji dan izveštajnog perioda, na nivou sistema Energoprojekt je preostalo cca 378 miliona evra ugovorenih poslova za realizaciju u narednim periodima (u Srbiji 80 miliona evra ; u inostranstvu 298 miliona evra).

## **Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo**

Očekivani razvoj društva u narednom periodu realizovaće se u skladu sa usvojenim strateškim dokumentima društva:

- ***"Srednjoročni (četvorogodišnji) program poslovne politike Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt za period od 2011. do 2015. godine"*** (usvojen na XXXVI godišnjoj sednici Skupštine akcionarskog društva Energoprojekt Holding a.d. održanoj 30.06.2011. godine);
- ***"Program sprovođenja poslovne politike Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt za period od 2011. do 2015. godine"*** utvrđene odlukom sa XXXVI godišnje sednice Skupštine akcionarskog društva Energoprojekt Holding (usvojen na 2. sednici Upravnog odbora Energoprojekt Holding a.d. održanoj 29.07.2011. godine, na predlog generalnog direktora). Implementacija usvojenog srednjoročnog programa rada se realizuje preko niza konkretnih projekata (ukupno 18 projekata), za koje su formirani odgovarajući radni timovi i definisana dinamika projektnih aktivnosti;
- ***"Osnovne smernice poslovanja sistema Energoprojekt" u narednom mandatnom periodu*** (usvojen na 2. sednici Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. održanoj 23.03.2012. godine, na predlog generalnog direktora).

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne ekonomske krize i krize u evro zoni; Konkurencija stranih kompanija iz mnogoljudnih zemalja sa jeftinom radnom snagom; Konkurencija stranih firmi kojima su dostupnija jeftinija finansijska sredstva; Institucionalne promene na domaćem i odabranim stranim tržištima;

Zavisnost poslovanja od političke stabilnosti tržišta na kojima Energoprojekt realizuje projekte i slično.

Poslovanje Energoprojekta u zemlji i na inostranim tržištima zahteva uspostavljanje sistema za pravovremeno prepoznavanje i upravljanje rizicima poslovanja koje treba da budu sastavni deo svih izvršnih funkcija, a jedna od osnovnih funkcija unutrašnje revizije društva. Izvršni odbor Energoprojekt Holding a.d. je na svojoj 94. sednici održanoj 23.9.2013. godine usvojio Pravilnik o radu Sektora unutrašnjeg nadzora Energoprojekt Holding a.d. Na razvoju strategije upravljanja rizicima radiće se intenzivno i planski u narednom periodu.

### **Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen**

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Na 41. ponovljenoj redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara Energoprojekt Holding a.d. održanoj 28. juna 2013. godine usvojene su sledeće relevantne odluke: Odluka o usvajanju godišnjeg konsolidovanog izveštaja sistema Energoprojekt za 2012. godinu; Odluka o usvajanju godišnjeg izveštaja Energoprojekt Holding a.d. za 2012. godinu; Odluka o raspodeli neraspoređene dobiti; Odluka o izdavanju običnih akcija XI emisije radi povećanja osnovnog kapitala pretvaranjem neraspoređene dobiti u osnovni kapital društva; Odluka o usvajanju izveštaja Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d.; Odluka o izboru Revizora za 2013. godinu i naknadi za njegov rad i Odluka o izmeni Statuta Energoprojekt Holding a.d.

U skladu sa Odlukom Skupštine Društva o raspodeli neraspoređene dobiti, Energoprojekt Holding a.d. je izdao obične akcije XI emisije u ukupnom obimu od 506.814.540,00 RSD i to 993.754 komada običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 510 RSD. Rezultat izdavanja XI emisije običnih akcija po osnovu raspodele neraspoređene dobiti je uvećanje osnovnog kapitala društva, koji sada iznosi 5.574.958.920,00 RSD i podeljen je na 10.931.292 komada običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 510 RSD.

Nadzorni odbor Energoprojekt Holding a.d. je na svojoj 19. sednici održanoj 17.10.2013. godine konstatovao da je Ivar Berger, diplomirani pravnik, sa danom 14.10.2013. godine podneo ostavku na funkciju nezavisnog člana i predsednika Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. Takođe je konstatovana i ostavka člana Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. Jovana Šerbanovića, diplomiranog inženjera, sa danom 14.10.2013. godine.

U skladu sa Statutom, Nadzorni odbor Energoprojekt Holding a.d. je, na istoj sednici, kooptirao nedostajuće članove Nadzornog odbora, i to: mr Dragana Veljića, diplomiranog pravnika, kao nezavisnog člana Nadzornog odbora i Prof. dr. Branislava Ivkovića, diplomiranog inženjera, kao

člana Nadzornog odbora. Imenovana lica će vršiti dužnost članova Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. do imenovanja nedostajućih članova Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d od strane prve naredne sednice Skupštine.

Za novog predsednika Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. izabran je mr Dragan Veljić, diplomirani pravnik.

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu Energoprojekta (<http://www.energoprojekt.rs>) i Beogradske berze (na srpskom i engleskom jeziku), u sklopu obaveza vezanih za kotiranje na Prime listingu Beogradske berze.

### **Značajniji poslovi sa povezanim licima**

Potraživanja od povezanih pravnih lica potiču uglavnom od prodaje usluga i dospevaju u roku od 15 dana od datuma fakture. Kao instrument obezbedjenja naplate Društvo poseduje blanko menice i Ovlašćenja. Detaljnija objašnjenja su navedena u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje".

### **Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja**

Tokom srednjoročnog perioda će se odabrati i implementirati adekvatan poslovni informacioni sistem, primeren aktuelnom obimu i planiranom rastu obima poslovanja, koji će osim upravljanja finansijskom funkcijom omogućiti upravljanje kadrovskim resursima, imovinom i osnovnim sredstvima za rad.

Sopstvene investicije sistema Energoprojekt i zavisnih društava u prethodnim godinama dominantno su bile limitirane na ulaganja u objekte visokogradnje (stambeni i poslovni prostor), radi prodaje na tržištu. Donošenjem zakona o javno - privatnom partnerstvu i povećana atraktivnost ulaganja u pojedine sektore kao što su energetika, akvizicija drugih firmi i slično, nameće potrebu razvijanja metoda prepoznavanja i sagledavanja ovih potencijalnih ulaganja, kao i mogućih efekata na poslovanje Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt.

### 3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

---

Prema našem najboljem saznanju, kvartalni finansijski izveštaj za treće tromesečje 2013. godine sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u izveštaje.

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) izjavljujemo da predmetni finansijski izveštaji nisu revidirani.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Zakonski zastupnik:

Energoprojekt Holding a.d.

Energoprojekt Holding a.d.

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Generalni direktor



*Dimitraki Zipovski*

Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ek.



*Vladimir Milovanović*

Vladimir Milovanović, dipl. inž.

#### 4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2013. GODINE \*

---

Napomena \*:

- Kvartalni izveštaj Energoprojekt Holding a.d. za treće tromesečje 2013. godine je odobren i prihvaćen 4. novembra 2013. godine na 102. sednici Izvršnog odbora izdavaoca.

U Beogradu, Novembar 2013. god.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Energoprojekt Holding a.d.  
  
Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ek.

Zakonski zastupnik:

Generalni direktor

Energoprojekt Holding a.d.  
  
Vladimir Milovanović, dipl. inž.