



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име AD TIMOK

Матични број 07292961 ПИБ 100775060 Општина NEGOTIN

Место NEGOTIN

ПТТ број 19300

Улица SAVE DRAGOJEVICA

Број 23

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2013. годину.

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци) словима

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, а на основу података из финансијског извештаја за 2013. годину.

обвезник се разврстао као микро правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 0902955757020 LEROJEVIC RUZMARINKA

Место NEGOTIN

Улица SAVE DRAGOJEVICA

Број 23

Е-mail litron@open.telekom.rs

Телефон 019/542-629

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име DUSAN

Презиме OPRIC

ЈМБГ 2507967752015

07292961 Maticni broj		Popunjiva pravno lice - preduzetnik		100775060 PIB	
		Sifra delatnosti			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3		19		20 21 22 23 24 25 26	
Vrsta posla					

Naziv : AD TIMOK

Sediste : NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

BILANS STANJA



7005021876408

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		6290	6704
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		6290	6704
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		6290	6704
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		17351	16230
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		16141	14984
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		1210	1246
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		882	891
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		0	119
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		47	51

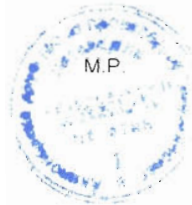
Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		281	185
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		23641	22934
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		23641	22934
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		9185	9778
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		8709	8709
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		476	1069
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		14456	13156
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		0	202
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		0	202
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		14456	12954
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		1981	2395
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		7758	7399
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		4280	2982
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		437	178
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		23641	22934
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U 12.000,00 dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07292961 Maticni broj	Sifra delatnosti	100775060 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv :AD TIMOK

Sediste : NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

BILANS USPEHA



7005021876415

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

- u hiljadama dinara

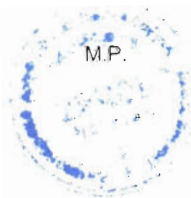
Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		9165	12130
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		8013	9239
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		1152	2891
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		9817	10894
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		1457	462
51	2. Troškovi materijala	209		3138	4146
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		3361	4259
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		414	452
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		1447	1575
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		0	1236
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		652	0
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		26	97
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		186	700
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		347	88
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		128	27
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	694
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		593	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		0	694
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		593	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		0	694
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		593	0
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Degetinu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 210, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07292961 Maticni broj	Sifra delatnosti	100775060 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : AD TIMOK

Sediste : NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005021876422

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

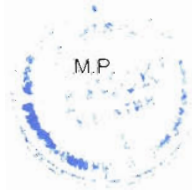
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	9854	12936
1. Prodaja i primljeni avansi	302	9828	12751
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	26	97
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	88
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	8906	11004
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	4996	6103
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	2131	3056
3. Placene kamate	308	209	700
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1570	1145
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	948	1932
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Åkih sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Åkih sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	250	664
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	250	664
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1202	2609
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	1202	2609
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	952	1945
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	10104	13600
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	10108	13613
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	4	13
Ä...Ä" GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	51	64
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	47	51

U Beogradu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07292961 Matični broj		100775060 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :AD TIMOK

Sediste : NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005021876446

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	8709	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	8709	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	8709	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	8709	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	8709	426		439		452	

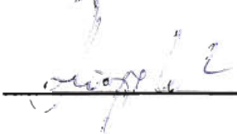
Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491		504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037.237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6-7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	1069	518		531		544	9778
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	1069	521		534		547	9778
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	1069	524		537		550	9778
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	1069	527		540		553	9778
11	Ukupna povecanja u tekucej godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucej godini	516	593	529		542		555	593
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	476	530		543		556	9185

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 10/11/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07292961 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100775060 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: AD TIMOK

Sediste: NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

STATISTICKI ANEKS



7005021876439

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 4)	602	1	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (deo broj)	605	6	9

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	21791	15087	6704
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	0	XXXXXXXXXXXX	414
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	21791	15501	6290

III STRUKTURA ZALIIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	45	45
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	15734	14581
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	362	358
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	16141	14984

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	8709	8709
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	8709	8709

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	8709	8709
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	8709	8709
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	8709	8709

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	867	825
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	7758	7399
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	651	716
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	6707	6767
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	1995	2484
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	190	308
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	538	609
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	1354	1590
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	20060	20698

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	1496	1932
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	2723	3401
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	490	609
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	148	249
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	412	416
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	414	452
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	0	8
553	13. Troškovi platnog prometa	663	49	60

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	0	1
555	15. Troškovi poreza	665	312	194
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	186	697
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	186	697
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	159	355
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	6575	9071

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2075	489
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	26	97
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2101	586

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

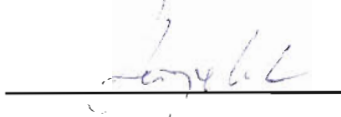
XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

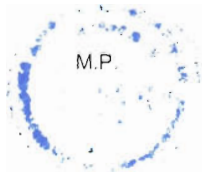
- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U Beogradu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju Godišnji finansijski izveštaj za AD „TIMOK“ Negotin 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.

NAPOMENA:

Revizorski izveštaj nije usvojen, jer je revizija u toku i biće u celosti naknadno objavljen, a nakon usvajanja na Redovnoj godišnjoj skupštini akcionara.

Nadležni organ Društva AD „TIMOK“ Negotin do isteka roka za sastavljanje i objavljivanje godišnjeg izveštaja u smislu člana 50. Zakona o tržištu kapitala, nije doneo Odluku o usvajanju finansijskog izveštaja, kao ni Odluku o pokriću gubitka.

Ove Odluke će biti donete na redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara koja će biti održana do kraja juna 2014.godine i iste će biti objavljene javnosti u propisanim rokovima, po donošenju.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja

AD „TIMOK“ Negotin

Lepojević Ruzmarinka



Zakonski zstupnik

AD „Timok“ Negotin

Oprić Dušan



Negotin, april 2014.god.

**AD ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG
MATERIJALA
"TIMOK"
NEGOTIN**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
NA DAN 31.12.2013. GODINE**

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

1.1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva: AD ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG MATERIJALA "TIMOK",
NEGOTIN

Skraćeni naziv društva: "TIMOK" a.d.

Sedište: Negotin, Save Dragojevića 23

Oblik organizovanja: Akcionarsko društvo

Matični broj: 07292961

Šifra delatnosti: 2361- Proizvodnja proizvoda od betona namenjenih za
građevinarstvo

PIB: 100775060

Veličina: Malo pravno lice

Zakonski zastupnik: Dušan Oprić

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2013. godinu:

Lepojević Ruzmarinka

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVIA

Privredno društvo A.D. "Timok" Negotin, je Javno akcionarsko društvo. Društvo je osnovano je osnovano kao Akcionarsko društvo 06.06.2000.godine, Rešenjem Trgovinskog suda u Zaječaru FI 191/00.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 11399/2005.godine u Registru privrednih subjekata registrovano je prevođenje privrednog subjekta u Registar privrednih subjekata.

Osnivač društva je

Upisani kapital

Novčani

Nenovčani

Uplaćen-unet kapital

Novčani

Nenovčani

Udeo %.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD xxxxx/200x dana dd.mm.gggg. godine u Registru privrednih subjekata registrovana je promena podataka o privrednom subjektu upisanom u Registar privrednih subjekata i to:

Promena osnovnog kapitala privrednog društva

Briše se

Upisuje se

Promena kapitala osnivača

Za osnivača

Ime i prezime:

Broj pasoša i zemlja izdavanja:

Adresa:

Briše se

Upisuje se

1.3. DELATNOST DRUŠTVA

Pretežna delatnost Društva je šifra 2361-Proizvodnja proizvoda od betona. Pored pretežne delatnosti, Društvo obavlja i sledeće delatnosti:

1. Zimsko održavanje puteva,
2. Proizvodnja peska,
3. Otkup ogrevnog drveta.

1.4. ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUŠTVA

Organi društva su:
Skupština akcionara
Odbor direktora.

Na kraju 2013. godine, Društvo je imalo 6 zaposlenih radnika.

- Viša stručna sprema -1-
- Srednja stručna sprema-4-
- kvalifikovani radnici-1-
- Nekvalifikovan radnik-1-

1.5. POVEZANA LICA

1.6. TEKUĆI RAČUNI DRUŠTVA

Društvo posluje preko tekućih računa, dinarskih i deviznih, kod sledećih banaka:

Dinarski računi:

1. UniCredit Bank 170-30009060000-40
2. Banka Intesa 160-7458-12

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo, vodi računovodstvene evidencije i sastavlja propisane finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji («Sl. glasnik RS» br. 46/2006 i 111/2009) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Pored MSFI, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva.

Finansijski izveštaji su prikazani u formi koja je propisana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 114/2006 i 111/2009).

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji koje je Društvo sačinilo sa stanjem na dan 31.12. 2012. godine.

Finansijski izveštaji su sastavljeni prema načelu stalnosti poslovanja, što pretpostavlja da ekonomsko stanje u okruženju neće dovesti u pitanje nastavak poslovanja Društva u doglednoj budućnosti.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u domicilnoj valuti Republike Srbije. Vrednost dinara je na dan 31.12. 2013. godine iznosila, po srednjem kursu:

1 EUR = 114,6421

1 USD = 83,1282

Reviziju finansijskih izveštaja za 2012. godinu izvršilo je DST Revizija iz Beograda i izrazilo pozitivno mišljenje.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Organ upravljanja usvojilo je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji, dana 05. 12. 2006. godine.

3.4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Prema 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 vrednost 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. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- Fakturna vrednost dobavljača,
- Zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

3.4.1. AMORTIZACIJA

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom godišnjih stopa za amortizaciju koje su utvrđene internim aktom društva-Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, na bazi korisnog veka upotrebe sredstva.

Primenjene godišnje stope amortizacije su :

Sredstvo	Stopa %
Nematerijalna ulaganja	/
Građevinski objekti	2,5
Proizvodna oprema	14,3
Putnička vozila	/
Kancelarijska oprema-kompjuteri	20

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.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

3.5. INVESTICIONE NEKRETNINE

Investicione nekretnine definisane su MRS-om 40. Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili zgrada ili deo zemljišta ili zgrade) koju društvo kao vlasnik drži za potrebe administrativnog poslovanja za potrebe administrativnog poslovanja ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost.

Ako se naknadno merenje, posle nabavke, vrši po metodu poštene vrednosti tada se ne vrši obračun amortizacije investicionih nekretnina.

3.8. ZALIHE

Računovodstveno obuhvatanje zaliha je uređeno MRS 2-Zalihe. Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak preduzeća, 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.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, ukoliko je ona niža od neto prodajne cene. Neto prodajna cena utvrđuje se na osnovu prodajne cene proizvoda na dan bilansiranja, umanjena za ukalkulisanu dobit i rabate i srazmeran deo troškova prodaje koji su ukalkulisani u prodajnu cenu. Neto prodajna cena za nedovršene proizvode umanjuje se još i za stepen nezavršenosti proizvoda.

3.10. POTRAŽIVANJA

Potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Trajni - direktan otpis potraživanja vrši se za sva potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena u slučajevima prinudnog poravnjanja, vanparničnog postupka, nastupa zastarelosti, konačne sudske odluke ili drugog konačnog sudskog akta kao i u drugim slučajevima kada Društvo poseduje verodostojan dokaz.

Ispravka vrednosti potraživanja-indirektan otpis vrši se za sporna potraživanja čija je naplata pokrenuta sudskim putem ili za sumnjiva potraživanja kada postoji izvesnost da naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Prema poreskim propisima ispravka vrednosti se ne priznaje za potraživanja od dužnika kojima društvo istovremeno duguje.

Iznos ispravke vrednosti - indirektan otpis, odnosno trajnog - direktnog otpisa utvrđuje se na predlog komisije za popis odlukom upravnog odbora Društva.

3.11. KAPITAL

Prema stavu 5. MRS 32 – Finansijski instrumenti – prezentacija, odnosno paragraf 47 MSFI Kapital se definiše kao ostatak imovine preduzeća nakon odbitka svih njegovih obaveza. Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivi bilansa stanja.

3.12. OBAVEZE

Obavezama se smatraju Dugoročne obaveze, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze.

Kratkoročne finansijske obaveze (kratkoročni krediti u zemlji, deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze).

Obaveze iz poslovanja (primljeni avansi, dobavljači u zemlji, i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

3.13. PRIHODI

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti Društva i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga.

Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze i odobrene rabate i popuste.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od , ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređenja sredstava. Utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

3.14. 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 (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, 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. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda, kao što su oni koji su posledica katastrofa (požar i poplava) ali i oni koji su proizašli iz prodaje dugoročnih sredstava ili one proizašle iz efekata porasta kurseva strane valute u vezi sa zaduživanjima Društva u toj valuti. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

3.15. RASHODI KAMATA

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.17. PRIMANJA ZAPOSLENIH

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom posebnih zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju rezervisanja za primanja zaposlenih po osnovu otpremnina za odlazak u penziju i jubilarnih nagrada nakon ispunjenih uslova i odgovarajuća obelodanjivanja u skladu sa zahtevima MRS 19 -»Primanja zaposlenih«.

Dugoročna rezervisanja po osnovu beneficija, kao što su otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne nagrade i druge obaveze prema zaposlenima, koje se isplaćuju u skladu sa pravima stečenim u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-«Primanja zaposlenih» nisu evidentirana iz razloga što pravilno utvrđivanje iznosa rezervisanja nije jednostavno jer zahteva poznavanje aktuarske tehnike i nije materijalno značajno za poslovanje Društva.

Troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže između koristi i troškova naznačeno u Okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja

Iz napred navedenih razloga došlo je do odstupanja od primene MRS 19 prilikom sačinjavanja finansijskih izveštaja za 2013. godinu.

5. POREZI

5.1. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak utvrđuje se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ.

Stopa poreza na dobit za 2013. godinu je 15% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Kod utvrđivanja akontacije poreza na dobit za 2014. godinu primenjuje se poreska stopa od 15%.

Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima ali ne duže od 5 godina.

Obračunati porez se može umanjiti za 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 50% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

5.2. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

5.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I PORESKE OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS-12 Porezi iz dobitka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

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

6. NAKNADNO USTANOVLJENE GREŠKE

Računovodstveni tretman grešaka propisan je MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Koncept greške iz prethodnog perioda u smislu MRS 8, odnosi se samo na materijalno značajne greške. Prema MRS 8, materijalnost neke greške nije utvrđena ni u apsolutnom ni u relativnom smislu, već rukovodstvo svakog pojedinačnog društva treba da proceni kada je greška materijalno značajna.

Društvo ima na raspolaganju dve mogućnosti, da:

- računovodstvenom politikom definiše grešku u apsolutnom ili relativnom smislu; ili
- u svakom konkretnom slučaju procenjuje da li je greška materijalno značajna.

Ukoliko je greška iz prethodnog perioda uticala na pozicije bilansa uspeha, za iznos ispravke greške vrši se korekcija početnog stanja neraspoređene dobiti ili gubitka iz ranijih godina.

7.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

7.2.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Bruto promene na nekretninama, postrojenjima i opremi za 2013. godinu date su u pregledu koji sledi:

U 000 din.

	Zemljište	Građev. objekti	Oprema	Nekret. postr. i oprema u pripremi	Avansi za nek. postr. i opremu	Ulaganja na tuđim NPO	Ukupno
Nabavna vrednost							
Početno stanje 01.01. 2013.	1570	12204	7396	621			21791
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene rač. politike							
Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2013.							
Povećanja u toku godine (nove nabavke, pokloni, prenos sa investicija u toku)							
Povećanja u toku godine po osnovu revalorizacije-procene fer vrednosti							
Smanjenja u toku godine po osnovu otuđenja i rashodovanja							
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5							
Smanjenja po osnovu umanjenja vrednosti u skladu sa MRS 36							
Ostale promene u toku godine							
Krajnje stanje-31.12. 2013.	1570	12204	7396	621			21791
Ispravka vrednosti							
Početno stanje - 01 januar 2013.		8123	6964				15087
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene računovodstvene politike							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.							
Amortizacija tekuće godine		305	109				414
Ispravka vrednosti sadržana u otuđenim i rashodovanim sredstvima							
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5							
Promena po osnovu revalorizacije-procene fer vrednosti							
Ostale promene u toku godine							
Stanje na kraju perioda-31.12.2013.		8428	7073				15501
Neopisana (sadašnja) vrednost	1570	3776	323	621			6290
31. decembar tekuće godine	1570	3776	323	621			6290
31. decembar prethodne godine	1570	4081	432	621			6704

7.2.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (NASTAVAK)

Ukupna amortizacija za period 01.01. do 31.12.2013. godine iznosi 414 hiljada dinara. Kod obračuna amortizacije korišćen je proporcionalni metod.

Poreska amortizacija obračunata je u skladu sa Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe ("Sl. glasnik RS", br. 116/04).

7.4. ZALIHE

Vrednosti zaliha, na dan izrade bilansa, čine:

	<i>Din.000</i>	
	2013.	2012.
<i>Zalihe materijala</i>	45	45
- <i>Ispravka vrednosti zaliha materijala</i>		
<i>Gotovi proizvodi</i>	15734	14581
<i>Dati avansi</i>	362	358
- <i>Ispravka vrednosti datih avansa</i>		
Ukupno:	16141	14984

7.4.1. POTRAŽIVANJA ZA DATE AVANSE

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH DATIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

	<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos datog avansa</i>	
<i>RTB BOR</i>		20
<i>DRagiša Patlidžanović Bukovče</i>		333
<i>Ostali</i>		9
Ukupno:		362

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

	<i>U 000 din</i>	
<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Dati avansi do godinu dana</i>	29	8,01
<i>Dati avansi do 2 godine</i>	333	91,99
<i>Dati avansi do 3 godine</i>		
<i>Dati avansi preko 3 godine</i>		
Ukupno:	362	100

7.6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina, sa stanjem na dan izrade bilansa, iznose 1210 hiljada dinara, a čine ih:

	000 din	
	2013.	2012.
1. Potraživanja	882	891
2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
3. Kratkoročni finansijski plasmani		119
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	47	51
5. Porez na dodatu vred. i AVR	281	185
Ukupno :	1210	1246

7.6.1. POTRAŽIVANJA

Struktura potraživanja data je u sledećem pregledu:

	000 din	
	2013.	2012.
Potraživanja po osnovu prodaje	867	825
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja	15	66
Ukupno :	882	891

7.6.1.1. POTRAŽIVANJA OD PRODAJE

Potraživanja od prodaje, na dan izrade bilansa, iznose 867 hiljada dinara, a čine ih :

	<i>Din. 000</i>	
	2013.	2012.
<i>Potraživanja od kupaca – mat. i zav. pravna lica</i>		
<i>Potraživanja od kupaca u zemlji</i>	1108	1587
<i>Potraživanja od kupaca u inostranstvu</i>		
<i>Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca</i>	241	762
UKUPNO :	867	825

7.6.1.1.2. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Naziv komitenta</i>	<i>U 000 din</i> Iznos potraživanja
<i>Mok promet DOO Negotin</i>	307
<i>Vodogradnja A.D. Zaječar</i>	84
<i>Novi Istok Negotin</i>	83
<i>BGA DOO Beograd</i>	63
<i>OD Filipović Negotin</i>	49
<i>Ostali</i>	522
Ukupno:	1108

USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Kupci</i>	<i>Broj kupaca</i>	<i>U 000 din</i> Iznos
<i>100% usaglašenost</i>	22	926
<i>Delimična usaglašenost</i>	3	86
<i>0% usaglašenost</i>	4	96
Ukupno:	29	1108

STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>U 000 din</i> % učešća
<i>Potraživanja do godinu dana</i>	486	41,38
<i>Potraživanja do 2 godine</i>	391	27,5
<i>Potraživanja do 3 godine</i>	231	31,12
<i>Potraživanja preko 3 godine</i>		
Ukupno:	1108	100

7.6.1.1.4. PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH ISPRAVKI POTRAŽIVANJA OD KUPACA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv komitenta</i>	<i>Iznos potraživanja</i>
<i>BGA Beograd</i>	63
<i>Guma centar SR Miloševo</i>	50
<i>Lazarević SZR Zaječar</i>	31
<i>HE "DJerdap" Kladovo</i>	26
<i>SR 4M Negotin</i>	13
<i>Ostali</i>	58
<i>Ukupno:</i>	241

Obavezno

7.6.1.1.5. PREGLED NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA OD KUPACA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv komitenta</i>	<i>Iznos potraživanja</i>
<i>ENOS OD Zaječar</i>	5
<i>Guma centar Milošove</i>	50
<i>Lazarević SZR Zaječar</i>	31
<i>Crkvena opština Kovilovo</i>	10
<i>Ukupno:</i>	96

7.6.4. GOTOVINSKI EKVALENTI I GOTOVINA

Gotovinske ekvivalente i gotovinu čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
<i>1. Tekući račun – dinarski</i>	47	51
<i>3. Blagajna</i>		
<i>3. Prelazni račun</i>		
Ukupno:	47	51

7.6.5. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja, na dan izrade bilansa, iznose 47 hiljada dinara, a čine ih : primljeni avansi 12 hiljada dinara, dobavljači 32 hiljade dinara (usluge iz 2013, a račun izdat u 2014.godini).

7.8. KAPITAL

Promene na kapitalu date su u pregledu koji sledi:

	<i>U 000 din.</i>						
	<i>Osnovni kapital</i>	<i>Ostali kapital</i>	<i>Rezerve</i>	<i>Neraspoređeni dobitak</i>	<i>Gubitak do visine kapitala</i>	<i>Ukupno</i>	<i>Gubitak preko visine kapitala</i>
Stanje na dan 01.01.2012.	8709			375		9084	
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-smnjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2012.	8709			375		9084	
Ukupna povećanja u prethodnoj godini				694		694	
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini							
Stanje na dan 31.12.2012.	8709			1069		9778	
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-smnjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.							
Ukupna povećanja u tekućoj godini							
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					593	593	
Stanje 31.12.2013.	8709			1069	593	9185	

7.8.1. Osnovni kapital

Društvo je na poziciji osnovni kapital, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 8709 hiljada dinara.

Struktura osnovnog kapitala:

	<i>U 000 din.</i>
	<i>Iznos</i>
Akcijski kapital	8709
Udeli DOO	
Ulozi	
Državni kapital	
Društveni kapital	
Zadružni udeli	
Ostali osnovni kapital	
Ukupno :	8709

Ukupan broj akcija evidentiran u Centralnom registru iznosi 8709 dinara, nominalne vrednosti 1000 dinara.

7.8.4. Neraspoređeni dobitak

Društvo je na poziciji neraspoređeni dobitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 1069 hiljada dinara, od kojeg iznosa je dobitak iz ranijih godina.

7.8.5. Gubitak

Društvo je na poziciji gubitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 593 hiljada dinara. Gubitak predstavlja ispravku nerasporedjene dobiti.

7.9.3.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja, sa stanjem na izrade bilansa, iznose 7758 hiljada dinara, a čine ih:

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
<i>1. Primljeni avansi od kupaca</i>	106	386
<i>2. Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica</i>		
<i>3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji</i>	7652	7013
<i>4. Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva</i>		
<i>5. Ostale obaveze iz poslovanja</i>		
Ukupno:	7758	7399

7.9.3.3.1. OBAVEZE ZA PRIMLJENE AVANSE

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH PRIMLJENIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Naziv kupca</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos primljenog avansa</i>	
<i>Tončev gradnja Surdulica</i>		23
<i>JKP Badnjevo Negotin</i>		4
<i>MZ Crnomasnica</i>		79
<i>Ukupno:</i>		106

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Starosna struktura</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Primljeni avansi do godinu dana</i>	27	25,47
<i>Primljeni avansi do 2 godine</i>		
<i>Primljeni avansi do 3 godine</i>	79	74,53
<i>Primljeni avansi preko 3 godine</i>		
<i>Ukupno:</i>	106	100

7.9.3.3.3. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Naziv dobavljača</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos obaveza</i>	
<i>Elektrotimok Zaječar</i>		502
<i>EPS snabdevanje DOO Beograd</i>		371
<i>Enigma Kruševac</i>		213
<i>Srbijavode Beograd</i>		154
<i>DZ Elan mladost Negotin</i>		858
<i>FGizička lica -drva</i>		4654
<i>Veselinov trgovac Negotin</i>		115
<i>Mako Negotin</i>		56
<i>Galenika broker Beograd</i>		75
<i>Ostali</i>		654
<i>Ukupno:</i>		7652

USAGLAŠENOST OBAVEZA SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Dobavljači</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Broj dobavljača</i>	<i>Iznos</i>
<i>100% usaglašenost</i>	41	5880
<i>Delimična usaglašenost</i>	12	803
<i>0% usaglašenost</i>	5	969
<i>Ukupno:</i>	58	7652

STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>Starosna struktura</i>	<i>U 000 din</i>	
	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Obaveze do godinu dana</i>	2010	26,27
<i>Obaveze do 2 godine</i>	1709	22,33
<i>Obaveze do 3 godine</i>	3933	51,40
<i>Obaveze preko 3 godine</i>		
<i>Ukupno:</i>	7652	100

Obavezno

**7.9.3.3.5. PREGLED NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos obaveza</i>
<i>OD Filipović Negotin</i>	<i>84</i>
<i>Hajduk Veljkov raj Negotin</i>	<i>22</i>
<i>Dobrovoljno vatrogasno društvo Jabukovac</i>	<i>4</i>
<i>Matić SR Negotin</i>	<i>1</i>
<i>OZ Elan mladost Negotin</i>	<i>858</i>
<i>Ukupno:</i>	<i>969</i>

7.9.3.3.6. OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Ostale obaveze iz poslovanja, sa stanjem na izrade bilansa, iznose xxxxx hiljada dinara, a čine ih:

7.9.3.4. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze čine:

<i>U 000 din.</i>		
	2013.	2012.
<i>Obaveze za neto zarade i naknade</i>	<i>3567</i>	<i>2608</i>
<i>Obaveze za poreze i doprinose</i>	<i>459</i>	<i>373</i>
<i>Ostale obaveze</i>	<i>254</i>	<i>1</i>
<i>Ukupno:</i>	<i>4280</i>	<i>2982</i>

Obaveze za neto zarade i poreze i doprinose na zarade odnose se na ukalkulisane zarade za decembar 2013.god. i obaveze za neto i poreze od 01.03.2012.-god. Do 31.12.2013.godine.

**7.9.3.5. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I
OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR čine:

<i>U 000 din.</i>		
	2013.	2012.
<i>- Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV / prethodnog poreza</i>	<i>185</i>	<i>70</i>
<i>- Ostale obaveze za poreze, doprinose i ostale dažbine</i>	<i>252</i>	<i>108</i>
<i>- Unapred obračunati troškovi</i>		
<i>Ukupno:</i>	<i>437</i>	<i>178</i>

9. BILANS USPEHA

9.1. POSLOVNI PRIHODI

	U 000 din.	
	2013.	2012.
I Poslovni prihodi		
1. Prihodi od prodaje	8013	9239
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	1152	2891
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		
5. Ostali poslovni prihodi		
UKUPNO (1-5)	9165	12130
II. Poslovni rashodi		
1. Nabavna vrednost prodate robe	1457	462
2. Troškovi materijala	3138	4146
3. Troškovi zarada i naknada zarada	3361	4259
4. Troškovi amortizacije	414	452
5. Ostali poslovni rashodi	1447	1575
UKUPNO (1 - 5)	9817	10894
POSLOVNI DOBITAK-GUBITAK	-652	1236

Dati opis značajnih iznosa

U strukturi poslovnih rashoda troškovi materijala učestvuju sa xxx%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa XXX%, troškovi amortizacije sa XXX%, nabavna vrednost prodate robe sa XXX % i ostali poslovni rashodi sa XXX%.

9.1.1. TROŠKOVI MATERIJALA

	U 000 din.	
	2013.	2012.
Troškovi materijala za izradu	1604	1724
Troškovi ostalog materijala	38	490
Troškovi goriva i energije	1492	1932
Ukupno :	3138	4146

9.1.2. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA

	U 000 din.	
	2013.	2012.
Troškovi zarada i naknada zarada	1995	3401
Troškovi poreza i doprinosa na zarade	1217	609
Troškovi naknada		
Ostali lični rashodi	149	249
Ukupno :	3361	4259

9.1.3. OSTALI POSLOVNI RASHODI

9.1.3.1. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Troškovi na izradi učinaka</i>		
<i>Troškovi transportnih usluga</i>	151	117
<i>Troškovi usluga održavanja</i>	107	190
<i>Troškovi zakupnina</i>		
<i>Troškovi sajмова</i>		
<i>Troškovi reklame i propagande</i>		
<i>Troškovi istraživanja</i>		
<i>Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju</i>		
<i>Troškovi ostalih usluga</i>	154	109
UKUPNO:	412	416

9.1.3.2. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Troškovi neproizvodnih usluga</i>	246	326
<i>Troškovi reprezentacije</i>	193	176
<i>Troškovi premija osiguranja</i>		8
<i>Troškovi platnog prometa i provizije</i>	49	60
<i>Troškovi članarina</i>		1
<i>Troškovi poreza</i>	547	586
<i>Troškovi dopriosa</i>		
<i>Ostali troškovi</i>		2
UKUPNO:	1035	1159

9.2. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
Finansijski prihodi:	26	97
- Prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
- Prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
- Prihodi od kamata	26	97
- Prihodi od pozitivnih kursnih razlika		
- Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
- Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
- Ostali finansijski prihodi		
Finansijski rashodi:	186	700
- Rashodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
- Rashodi od ostalih povezanih pravnih lica		
- Rashodi kamata	186	700
- Rashodi od negativnih kursnih razlika		
- Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
- Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
- Ostali finansijski rashodi		
FINANSIJSKI -/(GUBITAK)	160	603

9.3. OSTALI PRIHODI I RASHODI

9.3.1. OSTALI PRIHODI

U 000 din.

	2013.	2012.
I Ostali prihodi		
- Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
- Dobici od prodaje bioloških sredstava		
- Dobici od prodaje učešća i dugoročnih HOV		
- Dobici od prodaje materijala		
- Viškovi		
- Naplaćena otpisana potraživanja	283	88
- Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
- Prihodi od smanjenja obaveza	64	
- Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
- Ostali nepomenuti prihodi		
II Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
- Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
III Ukupno Ostali prihodi (I+II)	347	88

9.3.2. OSTALI RASHODI

U 000 din.

	2013.	2012.
IV Ostali rashodi:		
- Gubici od rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
- Gubici od rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
- Gubici od prodaje učešća u kapitalu HOV		
- Gubici od prodaje materijala		
- Manjkovi		
- Naplaćena otpisana potraživanja	99	
- Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
- Rashodi od direktnih otpisa potraživanja	5	27
- Rashodi od rashodovanja zaliha materijala i robe		
- Ostali nepomenuti rashodi	24	
V Rashodi od obezvređenja imovine		
- Obezvređenje bioloških sredstava		
- Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
- Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
- Obezvređenje dugoročnih finans. plasmana i HOV raspoloživih za prodaju		
- Obezvređenje zaliha materijala i robe		
- Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
- Obezvređenje ostale imovine		
VI Ukupno Ostali rashodi (I+II)	128	27
OSTALI DOBITAK) (III+VI)	219	61

9.4. DOBITAK ili GUBITAK

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

U 000 din

	2013.	2012.
- Poslovni dobitak/(gubitak)	-652	1236
- Finansijski dobitak/(gubitak)	-160	-603
- Ostali dobitak/(gubitak)	219	61
- Neto gubitak/(gubitak) poslovanja koje se obustavlja	-593	694
- Dobitak pre oporezivanja		
- Poreski rashodi perioda		
- Odloženi poreski prihodi		
- Odloženi poreski rashodi		
- Neto dobitak/(gubitak)	-593	694

11. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

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

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
1. <i>Neto priliv/() gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	948	1932
2. <i>Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</i>		
3. <i>Neto /(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	952	1945
4. <i>Gotovina na početku obračunskog perioda</i>	51	64
5. Gotovina na kraju obračunskog perioda	47	51

Iskazani iznos gotovine u Izveštaju o tokovima gotovine, na dan izrade bilansa, slaže se sa iznosom iskazanim u bilansu stanja na taj dan (AOP 019).

12. SUDSKI SPOROVI

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

	Tuženi	Iznos (din)	Napomena
1.	JIK BANKA BEOGRAD	99	
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			

Predmet vraćen na ponovno razmatranje PRIVREDNOM SUDU BEOGRAD, (broj predmeta 2.P-8280/2013) od strane PRIVREDNOG APELACIONOG SUDA BEOGRAD (broj predmeta pod kojim je vođen 10 PŽ.9001/12).
Ročište zakazano za 07.04.2014.godine.

15. DOGAĐAJI NAKON DATUMA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Dana 24.02.2014.godine finansijski izveštaji su odobreni od strane Odbora direktora na osnovu odluke broj 02-11/2-14.

Do dana odobravanja finansijskih izveštaja za 2013. godinu u poslovanju Društva nije nastao nikakav značajan događaj koji bi mogao uticati na finansijske izveštaje za 2013. godinu.

Negotin
21.02.2014.

A.D. "TIMOK" Negotin
zakonski zastupnik
Oprić Dušan

A blue circular stamp is located to the left of a handwritten signature. The stamp contains the text "A.D. 'TIMOK' Negotin" and "Oprić Dušan". The signature is written in blue ink and is positioned to the right of the stamp.

**AKCIONARIMA
AKCIONARSKOG DRUŠTVA ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG
MATERIJALA »TIMOK«
NEGOTIN**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala “TIMOK”, Negotin (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2013. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

ODGOVORNOST RUKOVODSTVA ZA FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

ODGOVORNOST REVIZORA

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica.

Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

MIŠLJENJE

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

SKRETANJE PAŽNJE**Zarada po akciji**

Društvo nije iskazalo niti je obelodanilo, u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2013. godinu, zaradu po akciji u skladu sa zahtevima MRS 33.

OSTALA PITANJA

Reviziju finansijskih izveštaja za 2012. godinu izvršilo je Preduzeće za reviziju finansijskih izveštaja HLB DST-REVIZIJA doo, Beograd i izrazilo pozitivno modifikovano mišljenje.

IZVEŠTAJ O OSTALIM REGULATORNIM ZAHTEVIMA

U skladu sa članom 7. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Sl. glasnik RS br. 50/2012) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva za 2013. godinu sa finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

Na bazi sprovedenih postupaka, nismo uočili ništa što bi nas navelo da zaključimo da godišnji izveštaj o poslovanju nije, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađen sa finansijskim izveštajima Društva.

Beograd, 26.04.2014. godine



Ovlašćeni revizor
mr Danko Nikolić



"SRBO AUDIT" d.o.o.

Privredno društvo za reviziju i računovodstvene usluge
11000 Beograd, Uje Stojadinovića 6/2, tel : 011 2317 933, 063 8963 -185
PIB : 100420552 Matični broj : 17349732 Tekući račun : 295 -1200617-66

**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU
GRAĐEVINSKOG MATERIJALA »TIMOK«
NEGOTIN**

***Izveštaj o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja
na dan 31.12.2013. godine***

Broj: 14-145/14

Beograd, april 2014. godine



"SRBO AUDIT" d.o.o.

Privredno društvo za reviziju i računovodstvene usluge
11030 Beograd, Ulice Stojadinovića 6/2, tel: 011 2317 933, 063 8963 -165
PIB: 100420652 Matični broj: 17349732 Tekući račun: 295 -1200617-65

AKCIONARIMA AKCIONARSKOG DRUŠTVA ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG MATERIJALA »TIMOK« NEGOTIN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2013. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

ODGOVORNOST RUKOVODSTVA ZA FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

ODGOVORNOST REVIZORA

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica.

Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

MIŠLJENJE

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

SKRETANJE PAŽNJE**Zarada po akciji**

Društvo nije iskazalo niti je obelodanilo, u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2013.godinu, zaradu po akciji u skladu sa zahtevima MRS 33.

OSTALA PITANJA

Reviziju finansijskih izveštaja za 2012.godinu izvršilo je Preduzeće za reviziju finansijskih izveštaja HLB DST-REVIZIJA doo, Beograd i izrazilo pozitivno modifikovano mišljenje.

IZVEŠTAJ O OSTALIM REGULATORNIM ZAHTEVIMA

U skladu sa članom 7. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Sl. glasnik RS br. 50/2012) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva za 2013. godinu sa finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

Na bazi sprovedenih postupaka, nismo uočili ništa što bi nas navelo da zaključimo da godišnji izveštaj o poslovanju nije, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađen sa finansijskim izveštajima Društva.

Beograd, 26.04.2014. godine



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07292961 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100775060 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] [] [] [] []	20	21	22 23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv: AD TIMOK

Sedište: NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

BILANS STANJA



7005021676406

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	ACP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		6290	6704
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		6290	6704
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		6290	6704
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Učesca u kapitalu	010			
033 do 036, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		17351	16230
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		16141	14984
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJU I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		1210	1246
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016		862	891
223	2. Potraživanja za više plaćen poraz na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		0	119
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		47	51

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020		281	185
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		23641	22934
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		23641	22934
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		9185	9778
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		8709	8709
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVJ HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVJ HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		476	1089
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		14456	15158
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		0	202
414, 415	1. Dugoročni krediti	114		0	202
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117-118+119-120+121+122)	116		14456	12964
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		1981	2395
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koja se obustavljaju	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		7758	7399
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		4280	2982
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121		437	178
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	-23			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		23641	22934
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

u Legotinu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
3729296*		100775060
Matični broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredna registre		
750		
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv: AD TIMOK

Sedište: NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

BILANS USPEHA



7005021875415

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

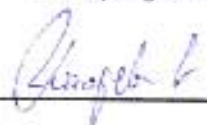
- u milijardama dinara

Grupa računa, redni	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201		5165	12130
60 i 61	1. Prihod od prodaja	202		5013	9239
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrednosti zaliha ucinaka	204		1152	2991
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		9817	10894
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		1457	462
51	2. Troškovi materijala	209		3138	4146
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		3361	4259
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		414	452
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		1447	1575
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		0	1236
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		652	0
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		26	97
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		186	700
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		347	88
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		128	27
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		0	694
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		593	0
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		0	694
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		693	0
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplaćena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		0	694
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		693	0
	Ä. Ä1 NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Legotinu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07292961 Matični broj		100775060 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD TIMOK

Sedište : NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005021876422

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

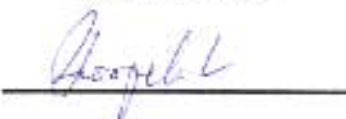
- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	9854	12936
1. Prodaja i primljeni avansi	302	9828	12751
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	26	97
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	88
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	8906	11004
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	4996	6103
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	2131	3058
3. Placena kamata	308	209	700
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovi ostalih javnih prihoda	310	1570	1145
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	948	1932
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-III)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovine akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovine nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	250	664
1. Uvećanja osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	250	664
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1202	2609
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	1202	2609
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	952	1945
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	10104	13600
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	10108	13613
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	4	13
Ā...Ā'. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	51	64
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	47	51

u Legotinu dana 25.2.2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07292951 Matični broj		100775050 PIB
Sifra oslatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posta		

Naziv: AD TIMOK

Sedište: NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7006021676446

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	8709	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	8709	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	8709	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	8709	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	8709	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		5		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	463		468		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		463		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491		504	

Red. br.	O P I S	ACP	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	ACP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	ACP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	KOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
			10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	1069	518		531		544	9778
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	506	1069	521		534		547	9778
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	508		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	1069	524		537		550	9778
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	1069	527		540		553	9778
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515		528		541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516	593	529		542		555	593
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	476	530		543		556	9185

Red. br.	O P I S	AOB	Gubitak (imao visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

u Negetinju dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Bozjel L



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac predisan Pravilnikom u sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07292961 Maticni broj	<input type="text"/> Šifra delatnosti	100775060 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: AD TIMOK

Sedište: NEGOTIN, SAVE DRAGOJEVICA 23

STATISTICKI ANEKS



7005021875439

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za valitnost (oznaka od 1 do 4)	602	1	2
3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (kao broj)	605	6	9

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- Iznos u hiljadima dinara

Grupa racuna, račun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smarjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608-609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	21791	15087	6704
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smarjenja u toku godine	613	0	XXXXXXXXXXXX	414
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	21791	15501	6290

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	45	45
11	2. Nedovršena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618	15734	14581
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Osti avansi	621	362	358
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013-014)	622	16141	14984

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcije kapitala	623	8709	8709
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Udeli članova ortackog / komanditnog društva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Državni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadržani udeli	631		
306	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	8709	8709

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao broj
- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obične akcije			
	1.1. Broj običnih akcija	634	8709	8709
deo 300	1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	8709	8709
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetačnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetačnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	8709	8709

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznos u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanje po osnovu prodaje (istanje na kraju godine E39 <- 016)	639	867	825
43	2. Obaveze iz poslovanja (istanje na kraju godine 640 <- 119)	640	7758	7399
deo 225	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	651	716
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	6707	6767
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	1995	2484
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	190	308
452	8. Obaveze za doprinosa na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	538	609
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i lona primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	1354	1590
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	20060	20698

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznos u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	1496	1932
520	2. Troškovi zarade i naknade zarada (bruto)	652	2723	3401
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	490	609
522, 523, 524, 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali lični rashodi i naknade	656	148	249
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	412	416
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istraživanja i razvoje	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	414	452
552	12. Troškovi premije osiguranja	662	0	8
553	13. Troškovi pletnog prometa	663	49	60

Grupa računa, račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	0	1
555	15. Troškovi poreza	665	312	194
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	186	697
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	186	897
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	159	355
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 661 do 670)	671	6575	9071

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	2075	499
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	673		
641	3. Prihodi na osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661 662	6. Prihodi od kamata	677	26	97
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 663	8. Prihodi na osnovu dividendi i uočasa u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2101	586

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obračunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druga uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrivenje tekućih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizičkih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 - red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U Legatstvu dana 25.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

**AD ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG
MATERIJALA
"TIMOK" NEGOTIN**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
NA DAN 31.12.2013. GODINE**

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

1.1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva: AD ZA PROIZVODNJU GRAĐEVINSKOG MATERIJALA "TIMOK",
NEGOTIN

Skraćeni naziv društva: "TIMOK" a.d.

Sedište: Negotin, Save Dragojevića 23

Oblik organizovanja: Akcionarsko društvo

Matični broj: 07292961

Šifra delatnosti: 2361- Proizvodnja proizvoda od betona namenjenih za
građevinarstvo

PIB: 100775060

Veličina: Malo pravno lice

Zakonski zastupnik: Dušan Oprić

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2013. godinu:

Lepojević Ruzmarinka

1.2. ISTORIJAT DRUŠTVIA

Privredno društvo A.D. "Timok" Negotin, je Javno akcionarsko društvo. Društvo je osnovano je osnovano kao Akcionarsko društvo 06.06.2000.godine, Rešenjem Trgovinskog suda u Zaječaru FI 191/00.

Upisani kapital

Novčani -8,707,000,00

Nenovčani -/

Uplaćen-unet kapital

Novčani -/

Nenovčani -/

Udeo %-0

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 11399/2005 dana 18.04.2005. godine u Registru privrednih subjekata registrovana je promena podataka o privrednom subjektu upisanom u Registar privrednih subjekata.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 136335/2012 dana 23.10.2012.godine izvršeno je uskladjivanje sa novim ZOPD.

1.3. DELATNOST DRUŠTVIA

Pretežna delatnost Društva je šifra 2361-Proizvodnja proizvoda od betona. Pored pretežne delatnosti, Društvo obavlja i sledeće delatnosti:

1. Zimsko održavanje puteva,
2. Proizvodnja peska,
3. Otkup ogrevnog drveta.

1.4. ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUŠTVA

Organi društva su:
Skupština akcionara I
Odbor direktora.

Na kraju 2013. godine, Društvo je imalo 6 zaposlenih radnika.

- Viša stručna sprema -1-
- Srednja stručna sprema-4-
- kvalifikovani radnici-1-
- Nekvalifikovan radnik-1-

1.5. TEKUĆI RAČUNI DRUŠTVA

Društvo posluje preko tekućih računa kod sledećih banaka:

Dinarski računi:

1. UniCredit Bank 170-30009060000-40
2. Banka Intesa 160-7458-12

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo, vodi računovodstvene evidencije i sastavlja propisane finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji («Sl. glasnik RS» br. 46/2006 i 111/2009) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Pored MSFI, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva.

Finansijski izveštaji su prikazani u formi koja je propisana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 114/2006 i 111/2009).

Usporedne podatke čine finansijski izveštaji koje je Društvo sačinilo sa stanjem na dan 31.12. 2012. godine.

Finansijski izveštaji su sastavljeni prema načelu stalnosti poslovanja, što pretpostavlja da ekonomsko stanje u okruženju neće dovesti u pitanje nastavak poslovanja Društva u doglednoj budućnosti.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u domicilnoj valuti Republike Srbije. Vrednost dinara je na dan 31.12. 2013. godine iznosila, po srednjem kursu:

1 EUR = 114,6421

1 USD = 83,1282

Reviziju finansijskih izveštaja za 2012. godinu izvršilo je DST Revizija iz Beograda i izrazilo pozitivno mišljenje.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Organ upravljanja usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji, 2006. godine.

3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Prema 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 vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (nastavak)

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- Fakturna vrednost dobavljača,
- Zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

3.1.1. AMORTIZACIJA

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom godišnjih stopa za amortizaciju koje su utvrđene internim aktom društva-Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, na bazi korisnog veka upotrebe sredstva.

Primjenjene godišnje stope amortizacije su :

Sredstvo	Stopa %
Nematerijalna ulaganja	/
Građevinski objekti	2,5
Proizvodna oprema	14,3
Putnička vozila	/
Kancelarijska oprema-kompjuteri	20

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.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

3.2. ZALIHE

Računovodstveno obuhvatanje zaliha je uređeno MRS 2-Zalihe. Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak preduzeća, 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.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, ukoliko je ona niža od neto prodajne cene. Neto prodajna cena utvrđuje se na osnovu prodajne cene proizvoda na dan bilansiranja, umanjena za ukalkulisanu dobit i rabate i srazmeran deo troškova prodaje koji su ukalkulisani u prodajnu cenu. Neto prodajna cena za nedovršene proizvode umanjuje se još i za stepen nezavršenosti proizvoda.

3.3. POTRAŽIVANJA

Potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Trajni - direktan otpis potraživanja vrši se za sva potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena u slučajevima prinudnog poravnjanja, vanparničnog postupka, nastupa zastarelosti, konačne sudske odluke ili drugog konačnog sudskog akta kao i u drugim slučajevima kada Društvo poseduje verodostojan dokaz.

Ispravka vrednosti potraživanja-Indirektan otpis vrši se za sporna potraživanja čija je naplata pokrenuta sudskim putem ili za sumnjiva potraživanja kada postoji izvesnost da naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Prema poreskim propisima ispravka vrednosti se ne priznaje za potraživanja od dužnika kojima društvo istovremeno duguje.

Iznos ispravke vrednosti - indirektan otpis, odnosno trajnog - direktnog otpisa utvrđuje se na predlog komisije za popis odlukom upravnog odbora Društva.

3.4. KAPITAL

Prema stavu 5. MRS 32 - Finansijski instrumenti - prezentacija, odnosno paragraf 47 MSFI Kapital se definiše kao ostatak imovine preduzeća nakon odbitka svih njegovih obaveza. Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivl bilansa stanja.

3.5. OBAVEZE

Obavezama se smatraju Dugoročne obaveze, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze.

Kratkoročne finansijske obaveze (kratkoročni krediti u zemlji, deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze).

Obaveze iz poslovanja (primljeni avansi, dobavljači u zemlji, i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

3.6. PRIHODI

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti Društva i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga. Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze i odobrene rabate i popuste.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od , ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređenja sredstava. Utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

3.7. 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 (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, 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. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda, kao što su oni koji su posledica katastrofa (požar i poplava) ali i oni koji su proizašli iz prodaje dugoročnih sredstava ili one proizašle iz efekata porasta kurseva strane valute u vezi sa zaduživanjima Društva u toj valuti. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

3.8. RASHODI KAMATA

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

4. POREZI

4.1. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak utvrđuje se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ.

Stopa poreza na dobit za 2013. godinu je 15% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu.

Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima ali ne duže od 5 godina.

Obračunati porez se može umanjiti za 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 33% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

4.2. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

5. NAKNADNO USTANOVLJENE GREŠKE

Računovodstveni tretman grešaka propisan je MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Koncept greške iz prethodnog perioda u smislu MRS 8, odnosi se samo na materijalno značajne greške. Prema MRS 8, materijalnost neke greške nije utvrđena ni u apsolutnom ni u relativnom smislu, već rukovodstvo svakog pojedinačnog društva treba da proceni kada je greška materijalno značajna.

Društvo ima na raspoloženju dve mogućnosti, da:

- računovodstvenom politikom definiše grešku u apsolutnom ili relativnom smislu; ili
- u svakom konkretnom slučaju procenjuje da li je greška materijalno značajna.

Ukoliko je greška iz prethodnog perioda uticala na pozicije bilansa uspeha, za iznos ispravke greške vrši se korekcija početnog stanja neraspoređene dobiti ili gubitka iz ranijih godina.

6. BILANS STANJA

6.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

6.2.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Bruto promene na nekretninama, postrojenjima i opremi za 2013. godinu date su u pregledu koji sledi:

U 000 din.

	Zemljište	Građev. objekti	Oprema	Nekret, posir, i oprema u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost					
Početno stanje 01.01. 2013.	1.570	12.204	7.396	621	21.791
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene rač. politike	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2013.	1.570	12.204	7.396	621	21.791
Povećanja u toku godine (nove nabavke, pokloni, prenos sa investicija u toku)	-	-	-	-	-
Povećanja u toku godine po osnovu revalorizacije-procena fer vrednosti	-	-	-	-	-
Smanjenja u toku godine po osnovu otuđenja i rashodovanja	-	-	-	-	-
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5	-	-	-	-	-
Smanjenja po osnovu umanjenja vrednosti u skladu sa MRS 36	-	-	-	-	-
Ostale promene u toku godine	-	-	-	-	-
Krajnje stanje-31.12. 2013.	1.570	12.204	7.396	621	21.791
Ispravka vrednosti					
Početno stanje - 01.januar 2013.	-	(8.123)	(6.964)	-	(15.087)
Ispravka greške iz prethodnog perioda i efekat promene računovodstvene politike	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.	-	(8.123)	(6.964)	-	(15.087)
Amortizacija tekuće godine	-	(305)	(109)	-	(414)
Ispravka vrednosti sadržana u otuđenim i rashodovanim sredstvima	-	-	-	-	-
Smanjenja po osnovu reklasifikacije na stalna sredstva namenjena prodaji u skladu sa MSFI 5	-	-	-	-	-
Promena po osnovu revalorizacije-procena fer vrednosti	-	-	-	-	-
Ostale promene u toku godine	-	-	-	-	-
Stanje na kraju perioda-31.12.2013.	-	8.428	7.073	-	15.501
Neotpisana (sadašnja) vrednost					
31. decembar tekuće godine	1.570	3.776	323	621	6.290
31. decembar prethodne godine	1.570	4.081	432	621	6.704

6.2.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (NASTAVAK)

Ukupna amortizacija za period 01.01. do 31.12.2013. godine iznosi 414 hiljada dinara. Kod obračuna amortizacije korišćen je proporcionalni metod.

Poreska amortizacija obračunata je u skladu sa Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe ("Sl. glasnik RS", br. 116/04).

6.3. ZALIHE

Vrednosti zaliha, na dan izrade bilansa, čine:

	<i>Din.000</i>	
	2013.	2012.
<i>Zalihe materijala</i>	45	45
<i>Gotovi proizvodi</i>	15.734	14.581
<i>Dati avansi</i>	362	358
Ukupno:	16.141	14.984

6.3.1. POTRAŽIVANJA ZA DATE AVANSE

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH DATIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

	<i>U 000 din</i>
<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos datog avansa</i>
<i>RTB BOR</i>	20
<i>DRagiša Patlidžanović Bukovče</i>	333
<i>Ostali</i>	9
Ukupno:	362

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

	<i>U 000 din</i>	
<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Dati avansi do godinu dana</i>	29	8,01
<i>Dati avansi do 2 godine</i>	333	91,99
<i>Dati avansi do 3 godine</i>	-	-
<i>Dati avansi preko 3 godine</i>	-	-
Ukupno:	362	100

6.4. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina, sa stanjem na dan izrade bilansa, iznose 1.210 hiljada dinara, a čine ih:

	000 din	
	2013.	2012.
1. Potraživanja	882	891
2. Kratkoročni finansijski plasmani	-	119
3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	47	51
4. Porez na dodatu vred. i AVR	281	185
Ukupno :	1.210	1.246

6.4.1. POTRAŽIVANJA

Struktura potraživanja data je u sledećem pregledu:

	000 din	
	2013.	2012.
Potraživanja po osnovu prodaje	867	825
Druga potraživanja	15	66
Ukupno :	882	891

6.4.1.1. POTRAŽIVANJA OD PRODAJE

Potraživanja od prodaje, na dan izrade bilansa, iznose 867 hiljada dinara, a čine ih :

	Din. 000	
	2013.	2012.
Potraživanja od kupaca u zemlji	1.108	1.587
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(241)	(762)
UKUPNO :	867	825

6.4.1.1.1. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

	U 000 din	
Naziv komitenta	Iznos potraživanja	
Mok promet DOO Negotin	307	
Vodogradnja A.D. Zaječar	84	
Novi istok Negotin	83	
BGA DOO Beograd	63	
OD Filipović Negotin	49	
Ostali	522	
Ukupno:	1.108	

**USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

U 000 din

<i>Kupci</i>	<i>Broj kupaca</i>	<i>Iznos</i>
<i>100% usaglašenost</i>	22	926
<i>Delimična usaglašenost</i>	3	86
<i>0% usaglašenost</i>	4	96
<i>Ukupno:</i>	29	1108

**STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

U 000 din

<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Potraživanja do godinu dana</i>	486	41,38
<i>Potraživanja do 2 godine</i>	391	27,5
<i>Potraživanja do 3 godine</i>	231	31,12
<i>Potraživanja preko 3 godine</i>	-	-
<i>Ukupno:</i>	1.108	100

**6.4.1.1.2. PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH ISPRAVKI
POTRAŽIVANJA OD KUPACA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

U 000 din

<i>Naziv komitenta</i>	<i>Iznos potraživanja</i>
<i>BGA Beograd</i>	63
<i>Guma centar SR Miloševo</i>	50
<i>Lazarević SZR Zaječar</i>	31
<i>HE "DJerdap" Kladovo</i>	26
<i>SR 4M Negotin</i>	13
<i>Ostali</i>	58
<i>Ukupno:</i>	241

**6.4.1.1.3. PREGLED NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA OD KUPACA
SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA**

U 000 din

<i>Naziv komitenta</i>	<i>Iznos potraživanja</i>
<i>ENOS OD Zaječar</i>	5
<i>Guma centar Milošove</i>	50
<i>Lazarević SZR Zaječar</i>	31
<i>Crkvena opština Kovilovo</i>	10
<i>Ukupno:</i>	96

6.4.2. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinske ekvivalente i gotovinu čine:

U 000 din.

	2013.	2012.
<i>1. Tekući račun - dinarski</i>	47	51
<i>Ukupno:</i>	47	51

6.4.3. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja, na dan izrade bilansa, iznose 47 hiljada dinara, a čine ih : primljeni avansi 12 hiljada dinara, dobavljači 32 hiljade dinara (usluge iz 2013., a račun izdat u 2014. godini).

6.5. KAPITAL

Promene na kapitalu date su u pregledu koji sledi:

U 000 din.

	<i>Osnovni kapital</i>	<i>Ostali kapital</i>	<i>Rezerve</i>	<i>Neraspoređeni dobitak</i>	<i>Gubitak do visine kapitala</i>	<i>Ukupno</i>	<i>Gubitak preko visine kapitala</i>
Stanje na dan 01.01.2012.	8.709	-	-	375	-	9.084	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini-smanjenje	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2012.	8.709	-	-	375	-	9.084	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	-	-	694	-	694	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-
Stanje na dan 31.12.2012.	8.709	-	-	1.069	-	9.778	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-povećanje	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini-smanjenje	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013.	8.709	-	-	1.069	-	9.778	-
Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	-	-	-	-	-	-
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	-	-	-	-	(593)	(593)	-
Stanje 31.12.2013.	8.709	-	-	1.069	(593)	9.185	-

6.5.1. Osnovni kapital

Društvo je na poziciji osnovni kapital, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 8.709 hiljada dinara.

Struktura osnovnog kapitala:

U 000 din.

	<i>Iznos</i>
Akcijski kapital	8.709
Ukupno :	8.709

Ukupan broj akcija evidentiran u Centralnom registru iznosi 8.709, nominalne vrednosti 1.000 dinara.

6.5.2. Neraspoređeni dobitak

Društvo je na poziciji neraspoređeni dobitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 1.069 hiljada dinara. Iskazani iznos odnosi se na dobitak iz ranijih godina.

6.5.3. Gubitak

Društvo je na poziciji gubitak, na dan izrade bilansa, iskazalo iznos od 593 hiljada dinara. Gubitak predstavlja ispravku vrednosti kapitala.

6.6. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 14.456 hiljada dinara i čine ih:

U 000 din.

	2013.	2012.
1. Dugoročne obaveze	-	202
2. Kratkoročne obaveze	14.456	12.954
Ukupno:	14.456	13.156

6.6.1. DUGOROČNE OBAVEZE

Društvo nema iskazanih dugoročnih obaveza sa stanjem na dan izrade bilansa.

U 000 din.

	2013.	2012.
1. Dugoročni krediti	-	202
Ukupno:	-	202

6.6.2. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze, sa stanjem na dan izrade bilansa, iskazane su u iznosu od 14.456 hiljada dinara i čine ih:

U 000 din.

	2013.	2012.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	1.981	2.395
2. Obaveze iz poslovanja	7.758	7.399
3. Ostale kratkoročne obaveze	4.280	2.982
4. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	437	178
Ukupno:	14.456	12.954

6.6.2.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze, iskazane u iznosu od 1.981 hiljade dinara odnose se na pozajmice člana društva-konzorcijuma.

Banka	Iznos odobr. kredita 000 din	Valuta	Broj Ugovora	Datum	Rok mes.	Kamata %	Stanje duga 31.12. 2013. 000 din	Obezbe- đenje
Pozajmica člana Društva za obrtna sredstva							1.981	
			UKUPNO				1.981	

6.6.2.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja, sa stanjem na izrade bilansa, iznose 7.758 hiljada dinara, a čine ih:

U 000 din.

	2013.	2012.
1. Primljeni avansi od kupaca	106	386
2. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	7.652	7.013
Ukupno:	7.758	7.399

6.6.2.2.1. OBAVEZE ZA PRIMLJENE AVANSE

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH PRIMLJENIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

U 000 din

Naziv kupca	Iznos primljenog avansa
Tončev gradnja Surdulica	23
JKP Badnjevo Negotin	4
MZ Crnomasnica	79
Ukupno:	106

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

U 000 din

Starosna struktura	Iznos	% učešća
Primljeni avansi do godinu dana	27	25,47
Primljeni avansi do 2 godine	-	-
Primljeni avansi do 3 godine	79	74,53
Primljeni avansi preko 3 godine	-	-
Ukupno:	106	100

6.6.2.2.2. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

PREGLED MATERIJALNO ZNAČAJNIH OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos obaveza</i>
<i>Elektrotimok Zaječar</i>	502
<i>EPS snabdevanje DOO Beograd</i>	371
<i>Enigma Kruševac</i>	213
<i>Srbijavode Beograd</i>	154
<i>OZ Elan mladost Negotin</i>	858
<i>Fizička lica -drva</i>	4.654
<i>Veselinov trgovac Negotin</i>	115
<i>Mako Negotin</i>	56
<i>Galenika broker Beograd</i>	75
<i>Ostali</i>	654
<i>Ukupno:</i>	7.652

USAGLAŠENOST OBAVEZA SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>		
<i>Dobavljači</i>	<i>Broj dobavljača</i>	<i>Iznos</i>
<i>100% usaglašenost</i>	41	5.880
<i>Dellmična usaglašenost</i>	12	803
<i>0% usaglašenost</i>	5	969
<i>Ukupno:</i>	58	7.652

STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>		
<i>Starosna struktura</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
<i>Obaveze do godinu dana</i>	2.010	26,27
<i>Obaveze do 2 godine</i>	1.709	22,33
<i>Obaveze do 3 godine</i>	3.933	51,40
<i>Obaveze preko 3 godine</i>	-	-
<i>Ukupno:</i>	7.652	100

6.6.2.2.3. PREGLED NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA SA STANJEM NA DAN IZRADE BILANSA

<i>U 000 din</i>	
<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos obaveza</i>
<i>OD Filipović Negotin</i>	84
<i>Hajduk Veljkov raj Negotin</i>	22
<i>Dobrovoljno vatrogasno društvo Jabukovac</i>	4
<i>Matić SR Negotin</i>	1
<i>OZ Elan mladost Negotin</i>	858
<i>Ukupno:</i>	969

6.6.2.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
<i>Obaveze za neto zarade i naknade</i>	3.567	2.608
<i>Obaveze za poreze i doprinose</i>	459	373
<i>Ostale obaveze</i>	254	1
Ukupno:	4.280	2.982

Obaveze za neto zarade i poreze i doprinose na zarade odnose se na ukalkulisane zarade za decembar 2013. god. i obaveze za neto i poreze od 01.03.2012. god. do 31.12.2013. godine.

6.6.2.4. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR čine:

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
<i>- Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza</i>	185	70
<i>- Ostale obaveze za poreze, doprinose i ostale dažbine</i>	252	108
Ukupno:	437	178

7. BILANS USPEHA

7.1. POSLOVNI PRIHODI

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
I Poslovni prihodi		
1. Prihodi od prodaje	8.013	9.239
2. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	1.152	2.891
UKUPNO	9.165	12.130
II. Poslovni rashodi		
1. Nabavna vrednost prodate robe	(1.457)	(462)
2. Troškovi materijala	(3.138)	(4.146)
3. Troškovi zarada i naknada zarada	(3.361)	(4.259)
4. Troškovi amortizacije	(414)	(452)
5. Ostali poslovni rashodi	(1.447)	(1.575)
UKUPNO	(9.817)	(10.894)
POSLOVNI DOBITAK-GUBITAK	(652)	1.236

U strukturi poslovnih rashoda nabavna vrednost prodate robe učestvuje sa 14,84%, troškovi materijala učestvuju sa 31,96%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa 34,24%, troškovi amortizacije sa 4,22% i ostali poslovni rashodi sa 14,74%.

7.1.1. TROŠKOVI MATERIJALA

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
Troškovi materijala za izradu	(1.604)	(1.724)
Troškovi ostalog materijala	(38)	(490)
Troškovi goriva i energije	(1.492)	(1.932)
Ukupno :	(3.138)	(4.146)

7.1.2. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA

	<i>U 000 din.</i>	
	2013.	2012.
Troškovi zarada i naknada zarada	(1.995)	(3.401)
Troškovi poreza i doprinosa na zarade	(1.217)	(609)
Ostali lični rashodi	(149)	(249)
Ukupno :	(3.361)	(4.259)

7.1.3. OSTALI POSLOVNI RASHODI

7.1.3.1. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Troškovi transportnih usluga</i>	(151)	(117)
<i>Troškovi usluga održavanja</i>	(107)	(190)
<i>Troškovi ostalih usluga</i>	(154)	(109)
UKUPNO:	(412)	(416)

7.1.3.2. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Troškovi neproizvodnih usluga</i>	(246)	(326)
<i>Troškovi reprezentacije</i>	(193)	(176)
<i>Troškovi premija osiguranja</i>	-	(8)
<i>Troškovi platnog prometa i provizije</i>	(49)	(60)
<i>Troškovi članarina</i>	-	(1)
<i>Troškovi poreza</i>	(547)	(586)
<i>Ostali troškovi</i>	-	(2)
UKUPNO:	(1.035)	(1.159)

7.2. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	U 000 din.	
	2013.	2012.
Finansijski prihodi:	26	97
- <i>Prihodi od kamata</i>	26	97
Finansijski rashodi:	(186)	(700)
- <i>Rashodi kamata</i>	(186)	(700)
FINANSIJSKI -/(GUBITAK)	(160)	(603)

7.3. OSTALI PRIHODI I RASHODI

7.3.1. OSTALI PRIHODI

	U 000 din.	
	2013.	2012.
I Ostali prihodi		
- <i>Naplaćena otpisana potraživanja</i>	283	88
- <i>Prihodi od smanjenja obaveza</i>	64	-
II Ukupno Ostali prihodi (I+II)	347	88

7.3.2. OSTALI RASHODI

U 000 din.

	2013.	2012.
III Ostali rashodi:		
- Naplaćena otpisana potraživanja	(99)	-
- Rashodi od direktnih otpisa potraživanja	(5)	(27)
- Ostali nepomenuti rashodi	(24)	-
IV Ukupno Ostali rashodi	(128)	(27)
OSTALI DOBITAK (II+IV)	219	61

7.4. GUBITAK

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

U 000 din

	2013.	2012.
- Poslovni dobitak/(gubitak)	(652)	1.236
- Finansijski dobitak/(gubitak)	(160)	(603)
- Ostali dobitak/(gubitak)	219	61
- Neto gubitak/(gubitak) poslovanja koje se obustavlja	-	-
- Dobitak pre oporezivanja	-	-
- Poreski rashodi perioda	-	-
- Odloženi poreski prihodi	-	-
- Odloženi poreski rashodi	-	-
- Neto dobitak/(gubitak)	(593)	694

8. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

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

U 000 din.

	2013.	2012.
1. Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	948	1.932
2. Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	-	-
3. Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(952)	(1.945)
4. Gotovina na početku obračunskog perioda	51	64
5. Gotovina na kraju obračunskog perioda	47	51

Iskazani iznos gotovine u Izveštaju o tokovima gotovine, na dan izrade bilansa, slaže se sa iznosom iskazanim u bilansu stanja na taj dan (AOP 019).

9. SUDSKI SPOROVI

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

	Tuženi	Iznos (din)	Napomena
1.	JIK BANKA BEOGRAD	99	Ročište 07.04.2014.
	UKUPNO:	99	

Predmet je vraćen na ponovno razmatranje PRIVREDNOM SUDU u Beogradu, (broj predmeta 2.P-8280/2013) od strane PRIVREDNOG APELACIONOG SUDA u Beogradu (broj predmeta pod kojim je vodjen 10 PŽ.9001/12).

Ročište zakazano za 07. 04. 2014. godine.

10. DOGAĐAJI NAKON DATUMA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Dana 24. 02. 2014. godlne finansijski izveštaji su odobreni od strane Odbora direktora na osnovu odluke broj 02-11/2-14.

Do dana odobravanja finansijskih izveštaja za 2013. godinu u poslovanju Društva nije nastao nikakav značajan događaj koji bi mogao uticati na finansijske izveštaje za 2013. godinu.

Negotin
21. 02. 2014.



"TIMOK" Negotin
zakonski zastupnik
Gorić Dušan

Na osnovu člana 4. Pravilnika o sadržini i načinu izveštavanja javnih društava i obaveštenju o posedovanju akcija sa pravom glasa (Sl. Glasnik RS¹ br. 100/2006 i 116/2006)

Akcionarsko društvo „TIMOK“ Negotin
OBJAVLJUJE
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2013. GODINI

I OPŠTI PODACI			
1. Poslovno ime, sedište i adresa; MB i PIB;		A.D. "Timok" Negotin, ul. Save Dragojević broj 23 MB 07292961: PIB 190775080	
2. e-mail adresa; WEB site;		adtimoknegotin@live.com	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata;		BD.11399/2005 od 18.04.2005-god.	
4. Delatnost (šifra i opis);		2381 proizvodnja proizvoda od betona	
5. Broj zaposlenih;		8	
6. Broj akcionara;		21	
7. Deset najvećih akcionara			
Akcionari	Broj akcija na dan 31.12.2013.godine	Učešće u osnovnom kapitalu u %	
Konzorcijum	6218	71,37	
Popović Dragan	1315	15,10	
Stanković Dragana	387	4,44	
Oprić Dušan	92	1,08	
Penić Borivoje	55	0,68	
Stojanović Dragomir	60	0,69	
Stojimirović Desimir	60	0,69	
Kumrić Zoran	46	0,53	
Matejović Djordje	35	0,40	
Matejović Živka	35	0,40	
8. Vrednost osnovnog kapitala;		5709	
9. Broj izdatih akcija;		5709	
CFI kod;		ESVUJFR	
ISIN broj;		RSTMKNE6356C	
10. Podaci o zavisnim društvima; Poslovno ime; Sedište i poslovna adresa;		nema	
11. Poslovno ime revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj; sedište i adresa;		SRBC AUDIT d.o.o. Beograd Ilije Stojanovića 6/2	
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije;		Beogradska berza a.d	
II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA			
1. Navesti članove i njihov status u Upravi društva			
Ime, prezime i prebivalište			
Dušan Oprić	Semarivovac	Izvršni direktor	
Dragan Milošević	Vidrovac	Neizvršni direktor	
Jovan Nikolić	Dupljane	Neizvršni direktor	
3. Navesti da li uprava društva ima usvojen pisani kodeks ponašanja i web site na kome je objavljen; nema			
III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA			
1. Izveštaj uprave o realizaciji poslovne politike (u koliko je bilo odstupanja navesti razloge)			
2. Analiza poslovanja		000 RSD	
Ukupan prihod		9538	
Ukupan rashod		10131	
Bruto dobit/gubitak		1593	
Prihod od delatnosti-prodaja peska i šljunka		4497	
Prodaja oprevnog drveta		2075	
Usluge transporta		1461	
2.1. Pokazatelji poslovanja		Vrednost	
Produktivnost rada I (ostvareni prihod/broj radnika)		1527	
Produktivnost rada II (ostvarena dobit/broj radnika)		/	
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi/poslovni rashodi)		0,9335 93,35%	
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupan prihod)		/	
Likvidnost (obratna imovina/obaveze)		1,2003 120,03%	
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/sopstveni kapital)		/	
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/kapital)		/	
Poslovni neto dobitak (neto dobitak/poslovni prihodi)		/	

Stepen zaduženosti (ukupne obaveze/poslovna pasiva)	2 6115	61,15%
Likvidnost I stepena (gotovina i got. ekvivalenti/kroz kratkoročne obaveze)	0,0033	0,33%
Likvidnost II stepena (obrtna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze)	0,0837	8,37%
Neto obrtni kapital (obrtna imovina-kratkoročne obaveze) u 000	2695	
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu)		/
Tržišna kapitalizacija 31.12.2013. godine		/
Dobitak po akciji		/
Ispaćena dividenda za poslednje 3 godine		/
3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima	nema	
Prichod od prodaje eksternim kupcima		/
Prichod od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva		/
Rezultati svakog segmenta		/
Imovina i obaveze segmenta		/
Kupci i dobavljači koji učestvuju sa više od 10% u ukupnom prihodu tj. obavezama društva prema dobavljačima		/
Način formiranja transformnih cena		/
4. Navesti i objasniti svaku promenu bilansnih vrednosti veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu u:		
Imovin i obavezama		
Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva		
Dugoročni finansijski plasman		
Zalihe		
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina		
Dugoročne obaveze		nemamo
Kratkoročne obaveze		Povećanje obaveza prema dobavljačima kao i obaveze prema zaposlenima
Neto gubitak		Zbog povećanja kratkoročnih obaveza došlo je do gubitka
5. Navesti slučajeve kod kojih postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finasijsku poziciju društva		
6. Podaci o sopstvenim akcijama	Broj akcija	% od ukupnog broja izdatih akcija
Sticanje sopstvenih akcija		
Prodaja sopstvenih akcija		
Poništenje sopstvenih akcija		
7. Ulaganja u:		
Razvoj osnovne delatnosti		
Informacione tehnologije		
Ljudske resurse		
8. Navesti iznos, način formiranja i upotrebu rezervi u poslednje dve godine;		
9. Navesti sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja;		
10. Obrazložiti i ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni;		

U Negotinu, 25.04.2014. god.



Dušan Oprić
Direktor

Na osnovu člana 34. Zakona o reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013) i Kodeksa etike profesionalnih računovođa, dajemo sledeću:

IZJAVU

1. Privredno društvo za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač naručioca revizije Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin.
2. Naručilac revizije, Akcionarsko društvo za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin, nije akcionar, osnivač niti ulagač sredstava Privrednog društva za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd.
3. Licencirani ovlašćeni revizor Privrednog društva za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač naručioca revizije Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin.
4. Licencirani ovlašćeni revizor i revizori Privrednog društva za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd, koji su obavili reviziju, nisu srodnici direktora niti osnivača naručioca revizije, Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin.
5. Privredno društvo za reviziju "Srbo audit" doo, Beograd, licencirani ovlašćeni revizor i revizori koji su obavili reviziju, nisu kapitalno povezani i nemaju drugih veza niti obligacionih odnosa sa naručiocem revizije, Akcionarskim društvom za proizvodnju građevinskog materijala "TIMOK", Negotin, koji bi predstavljali smetnje za obavljanje revizije.

25. 04. 2014. godine

DIREKTOR
Mr. Danko Nikolić



TIMOK NEGOTIN

Save Dragojevića br. 23, Negotin; Centrala: 019/542 629; Tel./Fax: 019/546 248; Proizvodni pogon: 019/548 258

AKCIONARSKO DRUŠTVO
ZA PROIZVODNJU
GRAĐEVINSKOG MATERIJALA

"Т И М О К"

Број 02-18/1-14

24.04.2014 год.

НЕГОТИН

24.04.2014.god.

PRIVREDNO DRUŠTVO**SRBO AUDIT, d.o.o.****Илије Стојадиновића 6/2****Београд**

Ova izjava se daje u vezi sa vašom revizijom finansijskih izveštaja privrednog društva A.D., "Timok" iz Negotina, sa sedištem u ulici Save Dragojević br.23, za godinu koja se završava 31.12.2013., za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji daju istinit i objektivni prikaz, po svim materijalno značajnim aspektima, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, srpskim računovodstvenim propisima, kao i drugim propisima i normativnim aktima društva.

Prema našem najboljem saznanju i uverenju potvrđujemo sledeće:

- Da smo ispunili svoje odgovornosti koje se odnose na pripremu i objektivnu prezentaciju finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za internu kontrolu za koju smo utvrdili da je neophodna za pripremu finansijskih izveštaja u kojima nema materijalno pogrešnih iskaza, nastalih usled kriminalne radnje ili greške.
- Da su značajne pretpostavke koje smo koristili u izradi računovodstvenih procena, uključujući i one merene po fer vrednosti, razumne i osnovane.
- Da su odnosi i transakcije između povezanih strana adekvatno računovodstveno obuhvaćene i obelodanjene u skladu sa zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja.
- Da je izvršeno usklađivanje ili obelodanjivanje za sve događaje nastale nakon datuma finansijskih izveštaja i za koje se Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja zahteva usklađivanje i obelodanjivanje.
- Da je izvršen adekvatan odabir i primena računovodstvenih politika.
- Da su obaveze, kako stvarne, tako i potencijalne, kao i vlasništvo ili kontrola nad imovinom, zaloge ili drugi teret na imovini, i imovina koja je založena kao kolateral, prepoznata, odmerena, prezentovana i obelodanjena u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.
- Da smo vam omogućili:
 - pristup svim informacijama za koje smatramo da su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja kao što su evidencije, dokumentacija i ostala predmetna pitanja;
 - dodatne informacije koje ste zahtevali od nas za potrebe revizije;
 - neograničeni pristup osobama u društvu za koje ste vi utvrdili da je neophodno da daju revizijske dokaze.
- Da su sve transakcije evidentirane u računovodstvenim evidencijama i iznete u finansijskim izveštajima.
- Da smo vam obelodanili rezultate naše procene rizika o mogućnosti da finansijski izveštaji imaju materijalno pogrešene iskaze kao rezultat kriminalne radnje.

- Da smo vam obelodanili sve informacije u vezi sa kriminalnim radnjama ili mogućim kriminalnim radnjama sa kojima smo upoznati i koje mogu uticati na entitet, a uključuju:
 - rukovodstvo
 - zaposlene koji imaju značajne uloge u intenoj kontroli
 - ostale u situacijama gde je kriminalna radnja mogla imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.
- Da smo vam obelodanili sve poznate slučajeve neusklađenosti ili sumnje da je došlo do neusklađenosti sa zakonima i regulativom, a čije bi efekte trebalo razmotriti prilikom pripreme finansijskih izveštaja.
- Da smo vam obelodanili povezane strane društva i sve odnose i transakcije između povezanih strana kojih smo svesni.

DIREKTOR



Na osnovu člana 16.stav 1, tačka . Statuta Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "Timok" Negotin, akcionari su na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara, održanoj dana 28.06.2014.godine, doneli sledeću:

O D L U K U

Član 1.

Usvaja se finansijski izveštaj o poslovanju A.D."Timok" Negotin za 2013.godinu u celosti kako je uradjen i dostavljen Agenciji za privredne register u Beogradu, kao i akcionarima A.D."Timok" Negotin na uvid.Iskazani gubitak u iznosu od 592.986,57 dinara biće pokriven iz ostvarene dobiti iz ranijih godina.

Član 2.

Ova Odluka stupa na snagu odmah i primenjivaće se danom donošenja.

SKUPŠTINA AKCIONARA A.D."TIMOK" NEGOTIN

Predsednik Skupštine,

Stanković Dragana



BROJ:02-21/2-14

Negotin

28.06.2014.godine

Na osnovu člana 16.stav 1, tačka . Statuta Akcionarskog društva za proizvodnju građevinskog materijala "Timok" Negotin, akcionari su na redovnoj godišnjoj Skupštini akcionara, održanoj dana 28.06.2014.godine, doneli sledeću:

O D L U K U

Član 1.

Usvaja se finansijski izveštaj Revizora o poslovanju A.D."TIMOK" Negotin za 2013.godinu u celosti kako je uradjen od strane revizorske kuće "SRBO AUDIT" iz Beograda i dostavljen A.D."Timok"-u Negotin

Član 2.

Ova Odluka stupa na snagu odmah i primenjivaće se danom donošenja.

SKUPŠTINA AKCIONARA A.D."TIMOK" NEGOTIN

Predsednik Skupštine,

Stanković Dragana



BROJ:02-21/3-14

Negotin

28.06.2014.godine