

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2014. GODINU

UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE "GOČ" A. D. TRSTENIK

Trstenik , April 2015. godine

SADRŽAJ:

- GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. BILANS STANJA
2. BILANS USPEHA
3. IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU
4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
6. NAPOMENE

- IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2014. GODINU - HLB-DST REVIZIJA

- GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

- **NAPOMENA** u vezi usvajanja FI od strane nadležnog organa i odluke o raspodeli dobiti pokriću gubitka
- **IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA**

Полуњава правно лице - предузетник

Матични број 07152469

Шифра делатности 5610

ПИБ 101307230

Назив UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOĆ AD, TRSTENIK

Седиште Трстеник, Цара Душана 5

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014	Почетно стање 01.01.2014
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		41315	61748	63823
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		41286	61728	63814
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		664	664	664
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		24192	35067	36586
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		100	398	965
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		16330	25599	25599

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		29	20	9
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		29	20	9
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				


05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		44649	33505	2985
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		17018	6304	1589
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		117	399	437
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		16901	5905	1152
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		21440	27034	802
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		584		4
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				

202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		20856	27034	798
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		4328	10	27
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	345
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				345
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		425	28	120
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1295		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		143	129	102
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		85964	95253	66808
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

		ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		0	18894	8519
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		39210	39210	39210
300	1. Акцијски капитал	0403		39101	39101	39101
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		109	109	109
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		23425	28164	28431
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		21	30	41
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	10457	0

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			10457	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		66007	58907	59081
350	1. Губитак ранијих година	0422		48450	58907	59081
351	2. Губитак текуће године	0423		17557		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		104	933	841
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		104	933	841
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		104	933	841
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				

415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		2954	3725	2319
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		86299	71701	55129
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		8	8	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		86179	70858	54328
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		18881	3155	1
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		1247	6189	3681

436	6. Добављачи у иностранству	0457			12568	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		66051	48946	50646
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459			192	242
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			58	139
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		13	476	301
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		99	109	119
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		3393		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		85964	95253	66808
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у <u>Тријестику</u>				Законски заступник		
дана <u>05.03.15</u> године						

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Povratak na listu obrazaca (/fifexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=5569eadd-0110-4ab1-a348-05a597b60466&hash=95C55C0439C5A9779B27489DEC5502AC18C610

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07152469

Шифра делатности 5610

ПИБ 101307230

Назив UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOŠ AD, TRSTENIK

Седиште Трстеник, Цара Душана 5

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		15197	56383
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		7565	45351
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		298	1931
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		7267	43420
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		349	4235
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612		1012			

	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		349	4235
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		7283	6797
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ I (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		15195	55657
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		7510	45346
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			490
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		465	1311
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		1755	1661
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		648	2912
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		1424	1055
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		1816	2084
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			93
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		1577	1685

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			2	/20
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			0	249
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				249
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040			5116	77
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			0	1
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				1
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			470	66
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			4646	10
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048				172

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5116	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		896	11467
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		14110	596
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			11769
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		18328	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			11769
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		18328	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			1405
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		771	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			10364
T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		17557	
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
1. Основна зарада по акцији	1070			
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>ТРОСТАНИКУ</u>		Законски заступник		
дана <u>05.03.</u> 20 <u>15</u> године				



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=5569eadd-0110-4ab1-a348-05a597b60466&hash=95C55C0439C5A9779B27489DEC5502AC18C610

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 5 2 4 6 9 Шифра делатности 5 6 1 0 ПИБ 1 0 1 3 0 7 2 3

Назив Ugostiteljsko preduzeće GOČ AD Trstenik

Седиште Cara Dušana 5, Trstenik

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01 до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	19.501	52.546
1. Продаја и примљени аванси	3002	12.351	44.317
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	7.150	8.229
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	18.144	52.807
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	16.032	41.143
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	841	2.879
3. Плаћене камате	3008	400	5
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	871	8.780
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		261
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		127
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		127
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		127
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	960	
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	960	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	19.501	52.673
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	19.104	52.807
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	397	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		134
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	28	120
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		52
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		10
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	425	28

у Трстенику

дана 05.03 2015 године



Законски заступник

M. Jalec

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Латични број	0	7	1	5	2	4	6	9	Шифра делатности	5	6	1	0	ПИБ	1	0	1	3	0	7	2	3	0
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	------------------	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Назив Ugostiteljsko preduzeće GOČ AD Trstenik

Седиште Cara Dušana 5, Trstenik

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01 до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2	3	4	5			
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.13						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	39.210	4020		4038	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 13						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	39.210	4024		4042	
4.	Промене у претходној 2013 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5.	Стање на крају претходне године 31.12.2013						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	39.210	4028		4046	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. 2014						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	39.210	4032		4050	
8.	Промене у текућој 2014 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	

	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	39.210	4036		4054	
Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
	2		6		7		8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.2013						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4055	59.081	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.2013						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	59.081	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
	Промене у претходној 2013 години						
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	174	4080		4098	
	Стање на крају претходне године 31.12.2013						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	58.907	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	10.457
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
5.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	58.907	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	10.457
	Промене у текућој 2014 години						
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	17.557	4087		4105	10.457
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	66.007	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.2013						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	28.431	4128		4146	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.2013						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	28.431	4132		4150	
	Промене у претходној 2013 години						
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	267	4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
	Стање на крају претходне године 31.12.2013						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	28.164	4136		4154	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	28.164	4140		4158	
	Промене у текућој 2014 години						
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	4.739	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12.2014						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	23.425	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хединга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. <u>2013</u>						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. <u>2013</u>						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4168		4186		4204	
	Промене у претходној <u>2013</u> години						
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	Стање на крају претходне године 31.12. <u>2013</u>						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) ≥ 0	4172		4190		4208	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. <u>2014</u>						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4176		4194		4212	
	Промене у текућој <u>2014</u> години						
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	Стање на крају текуће године 31.12. <u>2014</u>						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [\sum (ред 16 кол 3 до кол 15) - \sum (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [\sum (ред 1а кол 3 до кол 15) - \sum (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01.2013						
	а) дуговни салдо рачуна	4217	41	4235	8.519	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б$) ≥ 0	4221	41	4237	8.519	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б$) ≥ 0	4222					
4.	Промене у претходној 2013 години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238	82	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224	11				
5.	Стање на крају претходне године 31.12.2013						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б$) ≥ 0	4225	30	4239	18.894	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б$) ≥ 0	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б$) ≥ 0	4229	30	4241	18.894	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б$) ≥ 0	4230					
8.	Промене у текућој 2014 години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232	9				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
	а) дуговни салдо рачуна ($7а + 8а - 8б$) ≥ 0	4233	21	4243	0.00	4252	3.393
	б) потражни салдо рачуна ($7б - 8а + 8б$) ≥ 0	4234					

у Трстенику

дана 05.03. 20 15 године



Законски заступник

M. Jelić

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 5 2 4 6 9 Шифра делатности 5 6 1 0 ПИБ 1 0 1 3 0 7 2 3 0

Назив Ugostiteljsko preduzeće Goč ad Trstenik

Седиште Cara Dušana 5, Trstenik

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период о01.01 до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			10.364
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		17.577	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		4.739	267
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017		9	11
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		4.730	256
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		710	38
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		5.440	294
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			10.070
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		22.997	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		22.997	10.070
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Трстенику



Законски заступник

M. Joliti

дана 05.03. 2015 године

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Skraćeni naziv društva: „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Sedište društva: TRSTENIK, Ul. CARA DUŠANA BR.5
Veličina društva: Mikro
Oblik organizovanja: OTVORENO AKCIONARSKO DRUŠTVO
Matični broj: 07152469
Šifra delatnosti: 56.10
PIB: 101307230

1.2 Istorijat društva

Ugostiteljsko preduzeće „Goč“ a.d. Trstenik osnovao je Narodni odbor opštine u Trsteniku 28.9.1956.god. Preduzeće je u toku dugogodišnjeg poslovanja pretrpelo mnoge promene u vidu raznih organizacija i reorganizacija. Godine 2003. preduzeće je privatizovano od strane konzorcijuma Rajić.

1.3 Delatnost

Pretežna delatnost Društva je ugostiteljstvo.
Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i sledeće delatnosti:
veleprodaja i izdavanje u zakup nepokretnosti

1.4. Organi društva

Upravljanje društvom je jednodomno
Prema Statutu, organi Društva su:
-Skupština akcionara
-Odbor direktora
-Generalni direktor

1.5. Zaposlenost u društvu

„GOČ“ a.d. Trstenik je na dan 31. decembra 2014. godine je imalo 1-og zaposlenog. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

viša stručna sprema(VI)	1
srednja stručna sprema(IV)	-
kvalifikovani radnici(III)	-
polukvalifikovani radnici	-
nekvalifikovani radnici	-
UKUPNO:	1

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Godišnji finansijski izveštaji Ugostiteljskog preduzeća „Goč“ A.D. iz Trstenika za obračunski period koji se završava 31.12.2014.g, sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim zahtevima Međunarodnih računovodstvenih standarda i drugih zakonskih propisa u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

3. NEKRETNINE,POSTROJENJA I OPREMA

3.1. Osnovna sredstva (nekretnine,postrojenja i oprema) preduzeća su materijalna sredstva koja preduzeće koristi za obavljanje delatnosti za koju je registrovano.

3.2. Preduzeće iskazuje stavku na poziciji nekretnine,postrojenja i opreme ukoliko ona ispunjavaju kriterijume da će se koristiti duže od jedne godine iako je pojedinačna nabavna vrednost veća od bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike.

3.3. Stavke postrojenja i opreme procenjene su i iskazane po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.U slučaju značajnog odstupanja nabavne cene ili cene koštanja od poštene vrednosti nakon početnog priznavanja nekretnine,postrojenja i opreme iskazuju se po revalorizovanom iznosu.Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznosi ne razlikuju značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.Česte revalorizacije nisu neophodne ako su promene poštene vrednosti neznatne odnosno dovoljna je revalorizacija svakih pet godina.

3.4. Amortizacija svih nepokretnosti,postrojenja i opreme vrši se primenom metoda proporcionalnog otpisivanja,s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u korisnom veku trajanja i to primenom stopa amortizacije utvrđene na osnovu korisnog veka trajanja istih.

4. Dugoročni finansijski plasmani

4.1.U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuje se učešće u kapitalu drugih poslovnih lica i ostali dugoročni finansijski plasmani.

5. Zalihe

5.1. Zalihe obuhvataju
-materijal koji se koristi u ugostiteljstvu
-roba koja se nabavlja radi dalje prodaje.

5.2. Zalihe materijala mere se prema nabavnoj vrednosti.Obračun troškova vrši se po metodi prva ulazna cena jednaka je prvaj izlaznoj ceni tako da su stavke koje ostaju na kraju obračunskog perioda one stavke koje su poslednje nabavljene.

5.3. Gubici zbog obezvređivanja zaliha priznaju se na teret ostalih rashoda u periodu kada su nastali.

5.4. Zalihe robe iskazuju se po prodajnoj ceni.

6. POTRAŽIVANJA

6.1. Potraživanja preduzeća sastoje se od potraživanja od kupaca za prodatu robu i usluge kao i ostala potraživanja za koja se očekuje da će biti naplaćena u toku uobičajenog poslovnog ciklusa preduzeća.

6.2. Kada se iskazuje knjigovodstvena vrednost potraživanja od dužnika veća od iznosa koji se očekuje da će se naplatiti preduzeće priznaje gubitak zbog obezvređenja potraživanja na teret ostalih rashoda.

6.3. Ukoliko dođe do naplate potraživanja za koje je u prethodnom periodu izvršena ispravka vrednosti preduzeće vrši ukidanje gubitaka zbog obezvređenja potraživanja u korist naplaćenih otpisanih potraživanja.

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

7. FINANSIJSKE OBAVEZE

7.1. Finansijske obaveze preduzeća su obaveze iz poslovanja prema dobavljačima, kratkoročne finansijske obaveze i druge obaveze.

7.2. Početno vrednovanje finansijskih obaveza prikazuje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

7.3. Smanjenje obaveza po osnovu zakona vanparničnog poravnanja i slično vrši se direktnim otpisivanjem.

8. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- Milanka Jović, direktor
- Milanka Jović, šef računovodstva

10. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Usporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2014.	Ostvareni prihodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	15.197	56.383	26.9
2.	Finansijski prihodi		249	
3.	Ostali prihodi	896	11.467	7.8
	UKUPNI PRIHODI	16.093	68.099	23.6

11. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

11.1 Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od zakupnina.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	7.565	45.351
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	349	4.235
Drugi poslovni prihodi	7.283	6.797
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	15.197	56.383

U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za 3,7 puta u odnosu na prethodnu godinu.

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

11.2 Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Pozitivne kursne razlike	0	52
Prihodi po osn. efekta valutne klauzule	0	197
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	0	249

11.3 Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme		103
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		3
Naplaćena otpisana potraživanja		11.331
Prihodi od smanjenja obaveza	42	28
Ostali nepomenuti prihodi	24	2
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	830	
UKUPNI OSTALI PRIHODI	896	11.467

12. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2014.	Ostvareni rashodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	15.195	56.147	
2.	Finansijski rashodi	5.116	77	
3.	Ostali rashodi	14.110	596	
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja			
	UKUPNI RASHODI	34.421	56.820	

13. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

13.1 Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Nabavna vrednost prodate robe	7.510	45.346
Ukupno grupa 50:	7.510	45.346
Troškovi materijala za izradu	86	997
Troškovi elektricne energije	853	
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	379	314
Troškovi goriva	902	1.661
Ukupno grupa 51:	2.220	2.972
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	544	1.935
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na	97	347

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

	2014.	2013.
teret poslodavca		
Ostali lični rashodi i naknade	7	630
Ukupno grupa 52:	648	2.912
Troškovi transportnih usluga	119	111
Troškovi usluga održavanja	84	229
Troškovi zakupnina	520	12
Troškovi isticanja reklame	78	
Troškovi ostalih usluga	623	703
Ukupno grupa 53:	1.424	1.055
Troškovi rezervisanja		93
Troškovi amortizacije	1.816	2.084
Ukupno grupa 54:	1.816	2.177
Troškovi neproizvodnih usluga	441	491
Troškovi reprezentacije	2	8
Troškovi premije osiguranja	6	7
Troškovi platnog prometa	62	56
Troškovi doprinosa po ugovoru		20
Troškovi poreza	289	1.020
Ostali nematerijalni troškovi	777	83
Ukupno grupa 55:	1.577	1.685
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	15.195	56.147

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisuju sa 100%.

Za 2014. godinu zarade su obračunate za svih dvanaest meseci, i isplaćene zaposlenima za dvanaest meseci računajući i decembarsku zaradu koja je isplaćena u decembru 2014. godine. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni.

13.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Realizovane negativne kursne razlike	1.954	10
Rashodi nastali po osnovu valutne klauzule	2.692	1
Rashodi kamata	470	66
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	5.116	77

13.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Ostali nepomenuti rashodi	222	576
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	13.888	20
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNI OSTALI RASHODI	14.110	596

13.4. Gubitak poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO:	0	0

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

14.FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Red ni broj	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2014.	Ostvareno u 2013.
1	Poslovni gubitak		
2	Poslovni dobitak	2	726
3	Gubitak finansiranja	5.116	
4	Dobitak finansiranja		172
5	Gubitak na ostalim prihodima	13.214	
6	Dobitak na ostalim prihodima		10.871
7	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		
8	Odloženi poreski rashodi perioda		1.405
9	Odloženi poreski prihod perioda	771	
	NETO DOBITAK		10.364
	NETO GUBITAK	17.557	

14.1 Zarad po akciji je -449,01 dinara

BILANS STANJA

1.UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2014. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31.12.2013. (po nabavnoj vrednosti)
1	2	3	4
1.	Zemljište	664	664
2.	Građevinski objekti	90.623	104.865
3.	Postrojenja i oprema	10.463	10.478
4.	Investicione nekretnine	16.329	25.598
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	118.079	141.605

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom.

2.PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama i nije bilo potrebe za promenu stopa amortizacije.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

R.b.	Opis	Procenat amortizacije
1	2	3
1.	Građevinski objekti	1,00%-1,2%
2.	Oprema	10,00%
3.	Nameštaj	10,00%
4.	Kompjuteri	12,50%

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

3. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	664	1,61
2.	Građevinski objekti	24.192	58,60
3.	Postrojenja i oprema	100	0,24
4.	Investicione nekretnine	16.329	39,55
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	41.285	100

Privredno društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo za model revalorizacije a u skladu sa MRS 16 i MRS 38. Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme je usklađivana sa fer vrednošću 2004, 2009, 2012 i 2014. godine je odradjena procena građevinskih objekata i investicionih nekretnina. Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su bile, obračun amortizacije

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 1.520 hiljada dinara, a opreme 296 hiljada dinara, što čini ukupno 1.816 hiljada dinara.

4. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja, oprema i ostala osnovna sredstva	Investicione nekretnine	Osnovno stado	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje	664		104.865	10.478	25.598				141.605
2	Povećanje									
2.1	Nove nabavke									
2.2	Procena									
2.3	Procena kapitala									
2.4	Viškovi									
2.5	Investicione nekretn. prenos									
2.6	prenos					4.619				4.619
2.7										
3	Smanjenje									
3.1	Isknjiženje osnovnih sredstava				15					15
3.2	Prenos in. nekre			14.242						14.242
3.3	Procena					13.888				13.888
3.4	Rashod									
	Stanje na kraju godine (31.12. 2014.)	664		90.623	10.463	16.329				118.079
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje			69.798	10.079					79.877

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

2	Povećanje		6.256	296				6.552
2.1	prenos sredstava		4.736					4.736
2.2	Amortizacija		1.520	296				1.816
2.3								
3	Smanjenje		9.623	13				9.636
3.1	Procena		9.623					9.623
3.2	Rashod							
3.3	Isknjiženje ispravke			13				13
4	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)		66.431	10.362				76.793
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	664	24.192	101	16.329			41.286

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 29 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)		
R.b.	Opis	Iznos
2.	Učešće u kapitalu	29
5.	Dugoročni krediti u zemlji	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	29

6. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)		
	2014.	2013.
Materijal	117	399
Roba	16.901	5.904
Dati avansi		1
UKUPNO ZALIHE	17.018	6.304

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u hiljadama dinara)	
7.1. Potraživanja po osnovu prodaje	21.440
7.2. Druga potraživanja	4.328
7.3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	425
7.4. porez na dodatu vrednost	1.295
7.5. aktivna vremenska razgraničenja	143

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

8. KUPCI

Na rednom broju 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su neto potraživanja od kupaca u iznosu od 21.440 hiljada dinara.

9.POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS) sa stanjem na dan 31.12.2014. godine. Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

10.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 28 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

	(u hiljadama dinara)	
	2014.	2013.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	425	1
Blagajna		27
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	425	28

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 1.295 hiljada dinara a na broju 0070 (oznaka za AOP) i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

- Poreski kredit koji će se koristiti u narednom period pdv ----- 1.295
- Potraživanja za nefakturisani period ----- 143

• **UKUPNO** ----- **1.438**

12.KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

13.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	2013.	2012.
Akcijski kapital	39101	39101
Ostali osnovni kapital	109	109
UKUPNO	39210	39210

Akcijski kapital

Akcionari društva su:

	Broj običnih akcija	% od ukupne emisije	Vrednost akcijskog kapitala
A. Pravna lica	18058	46.17	18058000
1.Akcionarski fond AD Beograd	3434	8.78	3434000
2.Coka d.o.o.	280	0.72	280000

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

3. Titelka	240	0,61	240000
4. Trgovina Rajić doo	7052	18,03	7052000
5. Rajić invest doo	7052	18,03	7052000
B. Fizička lica	21043	53,83	21043000
Ukupno /A+B/	39101	100	39101000

Nominalna vrednost jedne akcije 1000,00 dinara.

14. OBAVEZE

Na rednom broju 0424 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane dugoročne obaveze u iznosu od 104 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

• dugoročne rezervisanja za otpremnine	104
• UKUPNO	104

Rezervisanja za otpremnine za 5 radnika za 2012. Godinu iznose 841 za 2013 godinu takodje za 5 radnika 934 a za 2014. Za jednog radnika 104. Broj radnika u 2014. godine je smanjen jer od 01.02.2014. su preuzeti po Ugovoru o poslovno tehničkoj saradnji na Rajić Trgovinu doo Smederevo koja ujedno i koristi objekat Konačište Trstenik

15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 86.299 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Primljeni avansi	8	8
Dobavljači u zemlji	20.128	9.343
Dobavljači u inostranstvu		12.568
Obaveze po ugovorima	66.051	48.947
Ukupno grupa 43:	86.187	70.866
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		118
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		11
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		42
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		19
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		
Ukupno grupa 45:		190
Obaveze prema zaposlenima		
Ostale obaveze		1
Ukupno grupa 46:		1
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza		58
Ukupno grupa 47:		58
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	477
Ukupno grupa 48:	13	477
Razgraničeni troškovi tekućeg perioda	99	109
Ukupno grupa 49:	99	109
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	86.299	77.701

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014. imaju sledeću strukturu:

(u hiljadama dinara)

Podgrupa računa	Opis	Saldo 31.12.2014.
430	Primljeni avansi	8
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	20.128
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	
439	Obaveze po ugovorima	66.051
	UKUPNO:	86.187

16.1 .DOBAVLJAČI U ZEMLJI

U okviru rednog broja 0452 i 0456 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su obaveze u ukupnom iznosu od 20.128 hiljada dinara

17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ukalkulisanih ostalih kratkoročnih obaveza u 2014. godini nije bilo jer zarada za decembar 2014. godine je isplaćena u decembru 2014. godine

18. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze (0461 oznaka za AOP) iskazane su u iznosu od 13 hiljada dinara a sastoje se

- obaveza za porez na imovinu 8 hiljada dinara
- ostale obaveze naknada za slivne vode 4 hiljade dinara

19. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA 0462 (oznaka za AOP) iskazana su u iznosu od 99 hiljada dinara su

-troškovi tekućeg perioda koji nisu fakturisani u tom periode 99

Rešenjem PRIVREDNOG SUDA KRALJEVO Posl.br. Reo.11/2014 od 03.11.2014. godine, pokrenut je prethodni stečajni postupak nad stečajnim dužnikom UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOČ AD Ul. Cara Dušana 5, matični br. 07152469, PIB 101307230 za ispitivanje uslova otvaranja postupka stečaja u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

HIPOTEKE

Na nepokretnosti je stavljena hipoteka i to:

Na zgradu Jadran upisanu u list nepokretnosti broj 4436.

Na zgradu Konačište, Gruža, Topoljak, Trstenička ružica, Zanatska zadruga Jadran hipoteka I reda u korist poverioca Lana 026 doo Smederevo radi obezbedjenja potraživanja.

Finansijski izveštaji za 2014.godinu su odobreni od strane Odbora direktora na dan 05.03.2015.god, Odlukom broj 11.

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

Za period od 01.01-31.12.2014.godine preduzeće je poslovalo sa gubitkom
Gubitak tekuće godine je 17.556.885,06 dinara.

U Trsteniku

05.03.2015

Za privredno društvo

Milanka Jović



M. Jović

IZVEŠTAJ O REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2014. GODINU
"GOČ" A.D., TRSTENIK

BEOGRAD, APRIL 2015. GODINE

Global in Reach, Local in Touch

www.revizija-dst.co.rs

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

HLB (DST-Revizija) je članica **HLB** International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika.
HLB (DST-Revizija) je Zastava Kontrole javnih računovodstvenih i delovodstvenih firmi pružajući usluge revizije na području Republike Srbije.
Kukulačević 1136-1141a-01 • PIB: 101212102 • matični broj: 12245351 • firmi delatnost: 020

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva "Goč" a.d., Trstenik	1
Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2014. godine	3
Bilans stanja na dan 31.12.2014. godine	5
Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 1.01. do 31.12.2014. godine	9
Izveštaj o tokovima gotovine za 2014. godinu	11
Izveštaj o promenama na kapitalu	12
Napomene uz finansijske izveštaje	15

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva "Goč" a.d., Trstenik

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva »Goč« a.d., Trstenik, koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, 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.

MIŠLJENJE

OSNOVA ZA MIŠLJENJE SA REZERVOM

- 1) Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31.12.2014. godine sa saldom iznosila su 21.440 hiljada dinara. Izvršena je provera naplativosti potraživanja od kupaca do dana revizije i tom prilikom je utvrđeno da je od iznosa navedenog potraživanja naplaćeno 413 hiljada dinara, što čini 1,93 % od ovih potraživanja. Na osnovu toga se može zaključiti da je naplativost veoma otežana i ugrožava likvidnost društva.
- 2) Potraživanja od kupaca u zemlji starija od godinu dana iznose 17.931 hiljada dinara ili 83,63, što znači da je naplativost ovog iznosa dosta neizvesna i ima bitan materijalni značaj na finansijski rezultat.
- 3) U toku 2014. godine tekući račun je bio u blokadi svih 365 dana.

MIŠLJENJE SA REZERVOM

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj »Goč« a.d., Trstenik na dan 31. decembra 2014. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa propisima Republike Srbije.

SKRETANJE PAŽNJE

Ne izražavajući rezervu na već dato mišljenje skrećemo pažnju na sledeće:

1. Privredno društvo ima vansudsku hipoteku I reda uknjiženu na zgradu Jordan upisanu u list nepokretnosti broj 4436, nad svim sredstvima i potraživanjima radi obezbedjenja plaćanja poveriocu Natron hajat doo, Maglaj izgradjenoj na k.p. Br. 2809; Na zgradu Konačište, Gruža, Topoljak, Trstenička Ružica, upisana je hipoteka I reda u korist poverioca »Lana 026« doo, Smederevo radi obezbedjenja potraživanja.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim finansijskim izveštajima

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije („Službeni glasnik Republike Srbije”, broj 62/2013).

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

Beograd,

04.04. 2015. godine

Digitally signed by Valentina Stojilković, 100038909-2107973747017
DN: dc=nt, dc=posta, dc=ca, ou=Pravno lice (PL) ou=HLB DST-Revizija d.o.o.,
Beograd, 17245651, cn=Valentina Stojilković, 100038909-2107973747017
Reason: Revizija finansijskih izveštaja
Location: Beograd



OVLAŠĆENI REVIZOR

Valentina Stojilković, dipl. ek.
Valentina 5.
2.

Global in Reach, Local in Touch

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5679 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

www.revizija-dst.co.rs

Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2014. godine

U narednoj tabeli daju se pozicije Bilansa uspeha, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Grupa računa, račun	POZICIJA	ADP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		15.197	56.383
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		7.565	45.351
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		298	1.931
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		7.267	43.420
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		349	4.235
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014		349	4.235
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016			
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		7.283	6.797
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0	1018		15.195	55.657
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		7.510	45.346
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			490
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023		465	1.311
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024		1.755	1.661
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025		648	2.912
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026		1.424	1.055
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027		1.816	2.084
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028			93
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029		1.557	1.685
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) > 0	1030		2	726
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) > 0	1031			
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032			249
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			

"Goč" a.d., Trstenik

Finansijski izveštaji

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034			
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035			
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036			
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037			
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICIMA)	1038			
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039			249
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041+1046+1047)	1040		5.116	77
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042+1043+1044+1045)	1041			1
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042			
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043			
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044			
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045			1
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046		470	66
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		4.646	10
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048			172
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 –1032)	1049		5.116	
683 i 685	3. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050			
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051			
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		896	11.467
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053		14.110	596
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054			11.769
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		18.328	
69–59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056			
59–69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057			
	NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058			11.769
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		18.328	
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060			
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061			1.405
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		771	
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064			10.364
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		17.557	
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071			

Bilans stanja na dan 31.12.2014. godine

U narednoj tabeli daju se pozicije Bilansa stanja, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Grupa računa, račun	POZICIJA	AQP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 2013.	Početno stanje 01.01.2013.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA	0002				
	(0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)			41.315	61.748	63.823
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003				
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)					
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005				
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		41.286	61.728	63.814
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		664	664	664
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		24.192	35.067	36.586
36.586023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013		100	398	965
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		16.330	25.599	25.599
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016				
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04, osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		29	20	9
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		29	20	9
deo 043.	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				

"Goč" a.d., Trstenik

Finansijski izveštaji

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Prethodna godina		
				Tekuća godina	Krajnje stanje 2013.	Početno stanje 01.01.2013.
1	2	3	4	5	6	7
deo 044 i deo 049						
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
05	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042				
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		44.649	33.505	2.985
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		17.018	6.304	1.589
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		117	339	437
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048		16.901	5.905	1.152
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050				
20	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		21.440	27.034	802
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		584		4
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056		20.856	27.034	798
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060		4.328	10	27
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNIJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				

"Goč" a.d., Trstenik

Finansijski izveštaji

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 2013.	Početno stanje 01.01.2013.
1	2	3	4	5	6	7
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLSMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				345
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				345
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	0068		425	28	120
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		1.295		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070		143	129	102
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		85.964	95.253	66.808
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) > 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401			18.894	8.519
30	1. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		39.210	39.210	39.210
300	1. Akcijski kapital	0403		39.101	39.101	39.101
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406				
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadržani udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		109	109	109
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		23.425	28.164	28.431
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA DD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA DD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		21	30	41
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417			10.457	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419			10.457	
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		66.007	58.907	59.081
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		48.450	58.907	59.081
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		17.557		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		104	933	841
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		104	933	841
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				

"Goč" a.d., Trstenik

Finansijski izveštaji

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 2013.	Početno stanje 01.01.2013.
1	2	3	4	5	6	7
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		107	933	841
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		2.954	3.725	2.319
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		86.299	71.701	55.129
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		8	8	
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		86.179	70.858	54.328
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		18.881	3.155	1
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456		1.247	6.189	3.681
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457			12.588	
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		66.051	48.946	50.646
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459			192	242
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460			58	139
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		13	476	301
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462		99	109	119
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) > 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) > 0	0463		3.393		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) > 0	0464		85.964	95.253	66.808
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465				

Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 1.01. do 31.12.2014. godine

U narednoj tabeli daju se pozicije Izveštaja o ostalom rezultatu, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Grupa računa, račun	POZICIJA	ADP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA				
	I. NETO DOBITAK (ADP 1064)	2001			10.364
	III. NETO GUBITAK (ADP 1065)	2002		17.577	
	B. OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK				
	a) Stavke koje neće biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima				
330	1. Promene revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme				
	a) povećanje revalorizacionih rezervi	2003			
	b) smanjenje revalorizacionih rezervi	2004		4.739	267
331	2. Aktuarski dobiti ili gubici po osnovu planova definisanih primanja				
	a) dobiti	2005			
	b) gubici	2006			
332	3. Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala				
	a) dobiti	2007			
	b) gubici	2008			
333	4. Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava				
	a) dobiti	2009			
	b) gubici	2010			
	b) Stavke koje naknadno mogu biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima				
334	1. Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja				
	a) dobiti	2011			
	b) gubici	2012			
335	2. Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje				
	a) dobiti	2013			
	b) gubici	2014			
336	3. Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka				
	a) dobiti	2015			
	b) gubici	2016			
337	4. Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju				
	a) dobiti	2017		9	11
	b) gubici	2018			
	I. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI DOBITAK (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) – (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) > 0	2019			
	II. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) – (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) > 0	2020		4.730	256
	III. POREZ NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA	2021		710	38
	IV. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK (2019 – 2020 – 2021) > 0	2022			

Goč a.d., Trstenik
Finansijski izveštaji

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	V. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK (2020 – 2019 + 2021) > 0	2023		5.440	294
	V. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA				
	I. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK (2001 – 2002 + 2022 – 2023) > 0	2024			10.070
	II. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2002 – 2001 + 2023 – 2022) > 0	2025		22.997	
	G. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK (2027 + 2028) = AOP 2024 > 0 ili AOP 2025 > 0	2026		22.997	10.070
	1. Pripisan većinskim vlasnicima kapitala	2027			
	2. Pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	2028			

Izveštaj o tokovima gotovine za 2014. godinu

U narednoj tabeli daju se pozicije Izveštaja o tokovima gotovine, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– 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)	3001	19.501	52.546
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	12.351	44.317
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	7.150	8.229
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	18.144	52.807
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	16.032	41.143
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	841	2.879
3. Plaćene kamate	3008	400	5
4. Porez na dobitak	3009		
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	871	8.780
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I–II)	3011		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II–I)	3012		261
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		127
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		127
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I–II)	3023		127
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II–I)	3024		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	960	
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	960	
5. Finansijski leasing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I–II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II–I)	3039		
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	19.501	52.673
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	19.104	52.807
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	397	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		134
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	28	120
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		52
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		10
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	425	28

Izveštaj o promenama na kapitalu

– u hiljadama dinara –

Red broj	OPIS	Komponente kapitala										
		AOP	30 Osnovni kapital	AOP	31 Upisani a neupisani kapital	AOP	32 Rezerve	AOP	35 Gubitak	AOP	047 n Z37 Otkupljene sopstvene akcije	AOP
1	2	3	4	5	6	7	8					
1	Početno stanje na dan 01.01. _____ a) dugovni saldo računa b) potražni saldo računa	4001 39 210	4019 4019	4037 4038	4055 4056	4073 4074	4091 4092					
2	Ispravka materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika											
3	a) ispravke na dugovnoj strani računa b) ispravke na potražnoj strani računa	4003 4004	4021 4022	4039 4040	4057 4058	4075 4076	4093 4094					
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. a) korigovani dugovni saldo računa (1a + 2a - 2b) > 0 b) korigovani potražni saldo računa (1b - 2a + 2b) > 0	4005 4006	4023 4024	4041 4042	4059 4060	4077 4078	4095 4096					
5	Promene u prethodnoj _____ godini a) promet na dugovnoj strani računa b) promet na potražnoj strani računa	4007 4008	4025 4026	4043 4044	4061 4062	4079 4080	4097 4098					
6	Stanje na kraju prethodne godine 31.12. a) dugovni saldo računa (3a + 4a - 4b) > 0 b) potražni saldo računa (3b - 4a + 4b) > 0	4009 4010	4027 4028	4045 4046	4063 4064	4081 4082	4099 4100					10 457
7	Ispravka materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika											
8	a) ispravke na dugovnoj strani računa b) ispravke na potražnoj strani računa	4011 4012	4029 4030	4047 4048	4065 4066	4083 4084	4101 4102					
9	Korigovano početno stanje tekuće godine na dan 01.01. _____ a) korigovani dugovni saldo računa (5a + 6a - 6b) > 0 b) korigovani potražni saldo računa (5b - 6a + 6b) > 0	4013 4014	4031 4032	4049 4050	4067 4068	4085 4086	4103 4104					10 457
10	Promene u tekućoj _____ godini a) promet na dugovnoj strani računa b) promet na potražnoj strani računa	4015 4016	4033 4034	4051 4052	4069 4070	4087 4088	4105 4106					
11	Stanje na kraju tekuće godine 31.12. a) dugovni saldo računa (7a + 8a - 8b) > 0 b) potražni saldo računa (7b - 8a + 8b) > 0	4017 4018	4035 4036	4053 4054	4071 4072	4089 4090	4107 4108					

*Goč' a.d., Trstenik

Finansijski izveštaji

Red. broj	OPIS	Komponente ostalog rezultata										337			
		330		331		332		333		334 i 335			336		
		AOP	Revalorizacijske rezerve	AOP	Aktuarski dobici ili gubici	AOP	Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	AOP	Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom dobitku ili gubitku pruženih društava	AOP	Dobici ili gubici po osnovu inostranog poslovanja i preračuna finansijskih izveštaja	AOP	Dobici ili gubici po osnovu hedginga novčanog toka	AOP	Dobici ili gubici po osnovu HOV raspoloživih za prodaju
1	2	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Početno stanje na dan 01.01.														
	a) dugovni saldo računa	4109													
	b) potražni saldo računa	4110	28.431	4145	4128	4163	4181	4199	4217	4217	4217	4217	4217	4217	41
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika														
	a) ispravke na dugovnoj strani računa	4111		4129	4147	4165	4183	4201	4219	4219	4219	4219	4219	4219	
	b) ispravke na potražnoj strani računa	4112		4130	4148	4166	4184	4202	4220	4220	4220	4220	4220	4220	
3	Korigovano početno stanje na dan 01.01.														
	a) korigovani dugovni saldo računa [1a + 2a - 2b] > 0	4113		4131	4149	4167	4185	4203	4221	4221	4221	4221	4221	4221	41
	b) korigovani potražni saldo računa [1b - 2a + 2b] > 0	4114	28.431	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4222	4222	4222	4222	4222	
4	Promene u prethodnoj godini														
	a) promet na dugovnoj strani računa	4115	267	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4223	4223	4223	4223	4223	
	b) promet na potražnoj strani računa	4116		4134	4152	4170	4188	4206	4224	4224	4224	4224	4224	4224	11
5	Stanje na kraju prethodne godine 31.12.														
	a) dugovni saldo računa [3a + 4a - 4b] > 0	4117		4135	4153	4171	4189	4207	4225	4225	4225	4225	4225	4225	30
	b) potražni saldo računa [3b - 4a + 4b] > 0	4118	28.164	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4226	4226	4226	4226	4226	
6	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika														
	a) ispravke na dugovnoj strani računa	4119		4137	4155	4173	4191	4209	4227	4227	4227	4227	4227	4227	
	b) ispravke na potražnoj strani računa	4120		4138	4156	4174	4192	4210	4228	4228	4228	4228	4228	4228	
7	Korigovano početno stanje tekuće godine na dan 01.01.														
	a) korigovani dugovni saldo računa [5a + 6a - 6b] > 0	4121		4139	4157	4175	4193	4211	4229	4229	4229	4229	4229	4229	30
	b) korigovani potražni saldo računa [5b - 6a + 6b] > 0	4122	28.164	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4230	4230	4230	4230	4230	
8	Promene u tekućoj godini														
	a) promet na dugovnoj strani računa	4123	4.739	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4231	4231	4231	4231	4231	
	b) promet na potražnoj strani računa	4124		4142	4160	4178	4196	4214	4232	4232	4232	4232	4232	4232	9
9	Stanje na kraju tekuće godine 31.12.														
	a) dugovni saldo računa [7a + 8a - 8b] > 0	4125		4143	4161	4179	4197	4215	4233	4233	4233	4233	4233	4233	21
	b) potražni saldo računa [7b - 8a + 8b] > 0	4126	23.425	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4234	4234	4234	4234	4234	

"Goč" a.d., Trstenik

Finansijski izvještaji

Red. broj	OPIS	AOP	Ukupan kapital (Σ (red 1a kol 3 do kol 15) - Σ (red 1b kol 3 do kol 15)) > 0	18	AOP	Gubitak iznad kapitala (Σ (red 1a kol 3 do kol 15) - Σ (red 1b kol 3 do kol 15)) > 0	17
1	Početno stanje na dan 01.01. _____						
1	a) dugovni saldo računa	4235					
	b) potražni saldo računa		8.519		4244		
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i primena računovodstvenih politika						
	a) ispravke na dugovnoj strani računa	4236			4245		
	b) ispravke na potražnoj strani računa						
3	Korigovano početno stanje na dan 01.01. _____						
	a) korigovani dugovni saldo računa (1a + 2a - 2b) > 0	4237			4246		
	b) korigovani potražni saldo računa (1b - 2a + 2b) > 0		8.519				
4	Promene u prethodnoj godini						
	a) promet na dugovnoj strani računa	4238			4247		
	b) promet na potražnoj strani računa			82			
5	Stanje na kraju prethodne godine 31.12. _____						
	a) dugovni saldo računa (2a + 4a - 4b) > 0	4239			4248		
	b) potražni saldo računa (3b - 4a + 4b) > 0		18.894				
6	Ispravka materijalno značajnih grešaka i primena računovodstvenih politika						
	a) ispravke na dugovnoj strani računa	4240			4249		
	b) ispravke na potražnoj strani računa						
7	Korigovano početno stanje tekuće godine na dan 01.01.						
	a) korigovani dugovni saldo računa (5a + 6a - 6b) > 0	4241			4250		
	b) korigovani potražni saldo računa (5b - 6a + 6b) > 0		18.894				
8	Promene u tekućoj _____ godini						
	a) promet na dugovnoj strani računa	4242			4251		
	b) promet na potražnoj strani računa						
9	Stanje na kraju tekuće godine 31.12. _____						
	a) dugovni saldo računa (7a + 8a - 8b) > 0	4243			4252		
	b) potražni saldo računa (7b - 8a + 8b) > 0						

- u h) sadržajima dinara -

Napomene uz finansijske izveštaje

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Skrraćeni naziv društva: „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Sedište društva: TRSTENIK, UI. CARA DUŠANA BR.5
Veličina društva: Mikro
Oblik organizovanja: OTVORENO AKCIONARSKO DRUŠTVO
Matični broj: 07152469
Šifra delatnosti: 5610
PIB: 101307230.

1.2. Istorijat društva

Ugostiteljsko preduzeće „Goč“ a.d. Trstenik, osnovao je Narodni odbor opštine u Trsteniku 28.9.1956.god. Preduzeće je u toku dugogodišnjeg poslovanja pretrpelo mnoge promene u vidu raznih organizacija i reorganizacija. Godine 2003. preduzeće je privatizovano od strane konzorcijuma Rajić.

1.3. Delatnost

Pretežna delatnost Društva je ugostiteljstvo.

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i sledeće delatnosti: veleprodaja i izdavanje u zakup nepokretnosti.

1.4. Organi društva

Upravljanje društvom je jednodomno

Prema Statutu, organi Društva su:

- Skupština akcionara
- Odbor direktora
- Generalni derektor

1.5. Zaposlenost u društvu

„GOČ“ a.d. Trstenik je na dan 31. decembra 2014. godine je imalo 1-og zaposlenog. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

- viša stručna sprema (VI)	1
- srednja stručna sprema (IV)	-
- kvalifikovani radnici (III)	-
- polukvalifikovani radnici	-
- nekvalifikovani radnici	-
UKUPNO:	1

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Godišnji finansijski izveštaj Ugostiteljskog preduzeća „Goč“ A.D. Iz Trstenika za obračunski period koji se završava 31.12.2014.g. sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim zahtevima iz Međunarodnih računovodstvenih standarda i drugim pozakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

3. NEKRETNINE,POSTROJENJA I OPREMA

3.1. Osnovna sredstva (nekretnine,postrojenja i oprema) preduzeća su materijalna sredstva koja preduzeće koristi za obavljanje delatnosti za koju je registrovano.

3.2. Preduzeće iskazuje stavku na poziciji nekretnine,postrojenja i opreme ukoliko ona ispunjavaju kriterijume da će se koristiti duže od jedne godine iako je pojedinačna nabavna vrednost veća od bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike.

3.3. Stavke postrojenja i opreme procenjene su i iskazane po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.U slučaju značajnog odstupanja nabavne cene ili cene koštanja od poštene vrednosti nakon početnog priznavanja nekretnine,postrojenja i opreme iskazuju se po revalorizovanom iznosu.Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznosi ne razlikuju značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.Česte revalorizacije nisu neophodne ako su promene poštene vrednosti neznatne odnosno dovoljna je revalorizacija svakih pet godina.

3.4. Amortizacija svih nepokretnosti,postrojenja i opreme vrši se primenom metoda proporcionalnog otpisivanja,s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u korisnom veku trajanja i to primenom stopa amortizacije utvrđene na osnovu korisnog veka trajanja istih.

4. Dugoročni finansijski plasmani

4.1. U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuje se učešće u kapitalu drugih poslovnih lica i ostali dugoročni finansijski plasmani

5. Zalihe

5.1.Zalihe obuhvataju

- materijal koji se koristi u ugostiteljstvu
- roba koja se nabavlja radi dalje prodaje.

5.2.Zalihe materijala mere se prema nabavnoj vrednosti.Obračun troškova vrši se po metodi prva ulazna cena jednaka je prvoj izlaznoj ceni tako da su stavke koje ostaju na kraju obračunskog perioda one stavke koje su poslednje nabavljene.

5.3.Gubici zbog obezvređivanja zaliha priznaju se na teret ostalih rashoda u periodu kada su nastali.

5.4.Zalihe robe iskazuju se po prodajnoj ceni.

6. POTRAŽIVANJA

6.1.Potraživanja preduzeća sastoje se od potraživanja od kupaca za prodatu robu i usluge kao i ostala potraživanja za koja se očekuje da će biti naplaćena u toku uobičajenog poslovnog ciklusa preduzeća.

6.2. Kada se iskazuje knjigovodstvena vrednost potraživanja od dužnika veća od iznosa koji se očekuje da će se naplatiti preduzeće priznaje gubitak zbog obezvređenja potraživanja na teret ostalih rashoda.

6.3. Ukoliko dođe do naplate potraživanja za koje je u prethodnom periodu izvršena ispravka vrednosti preduzeće vrši ukidanje gubitaka zbog obezvređenja potraživanja u korist naplaćenih otpisanih potraživanja.

7. FINANSIJSKE OBAVEZE

7.1. Finansijske obaveze preduzeća su obaveze iz poslovanja prema dobavljačima, kratkoročne finansijske obaveze i druge obaveze.

7.2. Početno vrednovanje finansijskih obaveza prikazuje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

7.3. Smanjenje obaveza po osnovu zakona vanparničnog poravnjanja i slično vrši se direktnim otpisivanjem.

8. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

-Milanka Jović, direktor

-Milanka Jović, šef računovodstva

10. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Usporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2014.	Ostvareni prihodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	15.197	56.383	26.9
2.	Finansijski prihodi		249	
3.	Ostali prihodi	896	11.467	7.8
	UKUPNI PRIHODI	16.093	68.099	23.6

11. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

11.1. Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od zakupnina

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	7.565	45.351
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	349	4.235
Drugi poslovni prihodi	7.283	6.797
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	15.197	56.383

U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za 371%

11.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Pozitivne kursne razlike	0	52
Prihodi po osn. efekta valutne klauzule	0	197
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	0	249

11.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme		103
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		3
Naplaćena otpisana potraživanja		11.331
Prihodi od smanjenja obaveza	42	28
Ostali nepomenuti prihodi	24	2
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	830	
UKUPNI OSTALI PRIHODI	896	11.467

12. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2014.	Ostvareni rashodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	15.195	56.147	
2.	Finansijski rashodi	5.116	77	
3.	Ostali rashodi	14.110	596	
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja			
	UKUPNI RASHODI	34.421	56.820	

13. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

13.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Nabavna vrednost prodate robe	7.510	45.346
Ukupno grupa 50:	7.510	45.346
Troškovi materijala za izradu	86	997
Troškovi električne energije	853	
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	379	314
Troškovi goriva	902	1.661
Ukupno grupa 51:	2.220	2.972
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	544	1.935
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	97	347
Ostali lični rashodi i naknade	7	630
Ukupno grupa 52:	648	2.912
Troškovi transportnih usluga	119	111
Troškovi usluga održavanja	84	229
Troškovi zakupnina	520	12
Troškovi isticanja reklame	78	
Troškovi ostalih usluga	623	703
Ukupno grupa 53:	1.424	1.055
Troškovi rezervisanja		93
Troškovi amortizacije	1.816	2.084
Ukupno grupa 54:	1.816	2.177
Troškovi neproizvodnih usluga	441	491
Troškovi reprezentacije	2	8
Troškovi premije osiguranja	6	7
Troškovi platnog prometa	62	56
Troškovi doprinosa po ugovoru		20
Troškovi poreza	289	1.020
Ostali nematerijalni troškovi	777	83
Ukupno grupa 55:	1.577	1.685
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	15.195	56.147

"Goč" a.d., Trstenik

Napomene uz finansijske izveštaje

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisuju sa 100%.

Za 2014. godinu zarade su obračunate za svih dvanaest meseci, i isplaćene zaposlenima za dvanaest meseci računajući i decembarsku zaradu koja je isplaćena u decembru 2014. godine. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni.

13.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Realizovane negativne kursne razlike	1.954	10
Rashodi nastali po osnovu valutne klauzule	2.692	1
Rashodi kamata	470	66
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	5.116	77

13.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Ostali nepomenuti rashodi	222	576
Obezbvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	13.888	20
Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNI OSTALI RASHODI	14.110	596

13.4. Gubitak poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO:	0	0

14. FINANSIJSKI REZULTAT PO POdBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2014.	Ostvareno u 2013.	indeks
1	Poslovni gubitak			
2	Poslovni dobitak	2	726	
3	Gubitak finansiranja	5.116		
4	Dobitak finansiranja		172	
5	Gubitak na ostalim prihodima	13.214		
6	Dobitak na ostalim prihodima		10.871	
7	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja			
8	Odloženi poreski rashodi perioda		1.405	
9	Odloženi poreski prihod perioda	771		
	NETO DOBITAK		10.364	
	NETO GUBITAK	17.557		

14.1 Zarada po akciji je - 449,01 dinara

BILANS STANJA

1. UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2014. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31.12.2013. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Zemljište	664	664	
2.	Građevinski objekti	90.623	104.865	
3.	Postrojenja i oprema	10.463	10.478	
4.	Investicione nekretnine	16.329	25.598	
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	118.079	141.605	

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom.

2. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama i nije bilo potrebe za promenu stopa amortozacije.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

R.b.	Opis	Procenat amortizacije
1	2	3
1.	Građevinski objekti	1,00%-1,2%
2.	Oprema	10,00%
3.	Nameštaj	10,00%
4.	Kompjuteri	12,50%

3. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	664	1,61
2.	Građevinski objekti	24.192	58,60
3.	Postrojenja i oprema	100	0,24
4.	Investicione nekretnine	16.329	39,55
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	41.285	100

Privredno društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo za model revalorizacije a u skladu sa MRS 16 i MRS 38.Vrednost nekretnina,postrojenja i opreme je usklađivana sa fer vrednošću 2004, 2009, 2012 i 2014.godine je odradjena procena građevinskih objekata i investicionih nekretnina. Osnovna sredstva(građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su bile , obračun amortizacije

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 1.520 hiljada dinara, a opreme 296 hiljada dinara, što čini ukupno 1.816 hiljada dinara.

4. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja, oprema i ostala osnovna sredstva	Investicione nekretnine	Osnovno stado	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje	664		104.865	10.478	25.598				141.605
2	Povećanje									
2.1	Novе nabavke									
2.2	Procena									
2.3	Procena kapitala									
2.4	Viškovi									
2.5	Investicione nekretni prenos									
2.6	prenos					4.619				4.619
2.7										
3	Smanjenje									
3.1	Isknjiženje osnovnih sredstava				15					15
3.2	Prenos in. nekre			14.242						14.242
3.3	Procena					13.888				13.888
3.4	Rashod									
	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)	664		90.623	10.463	16.329				118.079
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje			69.798	10.079					79.877
2	Povećanje			6.256	296					6.552
2.1	prenos sredstava			4.736						4.736
2.2	Amortizacija			1.520	296					1.816
2.3										
3	Smanjenje			9.623	13					9.636
3.1	Procena			9.623						9.623
3.2	Rashod									
3.3	Isknjiženje ispravke				13					13
4	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)			66.431	10.362					76.793
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	664		24.192	101	16.329				41.286

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 29 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
1.	Učešće u kapitalu	29
2.	Dugoročni krediti u zemlji	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	29

6.UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Materijal	117	399
Roba	16.901	5.904
Dati avansi		1
UKUPNO ZALIHE	17.018	6.304

7.KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u hiljadama dinara)

7.1. Potraživanja po osnovu prodaje	21.440
7.2. Druga potraživanja	4.328
7.3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	425
7.4. porez na dodatu vrednost	1.295
7.5. aktivna vremenska razgraničenja	143

8. KUPCI

Na rednom broju 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su neto potraživanja od kupaca u iznosu od 21.440 hiljada dinara.

9.POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS) sa stanjem na dan 31.12.2014. godine. Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

10.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 28 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

"Goč" a.d., Trstenik

Napomene uz finansijske izveštaje

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	425	1
Blagajna		27
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	425	28

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 1.295 hiljada dinara a na broju 0070 (oznaka za AOP) i sastoji se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

- Poreski kredit koji će se koristiti u narednom period pdv	1.295
- Potraživanja za nefakturisani period	143
UKUPNO	1.438

12. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

13. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	2013.	2012.
Akcijski kapital	39101	39101
Ostali osnovni kapital	109	109
UKUPNO	39210	39210

Akcijski kapital

Akcionari društva su:

	Broj običnih akcija	% od ukupne emisije	Vrednost akcijskog kapitala
A. Pravna lica	18058	46,17	18058000
1. Akcionarski fond AD Beograd	3434	8,78	3434000
2. Coka d.o.o.	280	0,72	280000
3. Titelka	240	0,61	240000
4. Trgovina Rajić doo	7052	18,03	7052000
5. Rajić invest doo	7052	18,03	7052000
B. Fizička lica	21043	53,83	21043000
Ukupno /A+B/	39101	100	39101000

Nominalna vrednost jedne akcije 1000,00 dinara.

14. OBAVEZE

Na rednom broju 0424 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane dugoročne obaveze u iznosu od 104 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

• dugoročne rezervisanja za otpremnine	104
• UKUPNO	104

Rezervisanja za otpremnine za 5 radnika za 2012. Godinu iznose 841 za 2013 godinu takodje za 5 radnika 934 a za 2014. Za jednog radnika 104. Broj radnika u 2014.godine je smanjen jer od 01.02.2014. su preuzeti po Ugovoru o poslovno tehničkoj saradnji na Rajić Trgovinu doo Smederevo koja ujedno i koristi objekat Konačište Trstenik

15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 86.299 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

	(u hiljadama dinara)	
	2014.	2013.
Primljeni avansi	8	8
Dobavljači u zemlji	20.128	9.343
Dobavljači u inostranstvu		12.568
Obaveze po ugovorima	66.051	48.947
Ukupno grupa 43:	86.187	70.866
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		118
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		11
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		42
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		19
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		
Ukupno grupa 45:		190
Obaveze prema zaposlenima		
Ostale obaveze		1
Ukupno grupa 46:		1
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza		58
Ukupno grupa 47:		58
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	477
Ukupno grupa 48:	13	477
Razgraničeni troškovi tekućeg perioda	99	109
Ukupno grupa 49:	99	109
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	86.299	77.701

16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014. imaju sledeću strukturu:

		(u hiljadama dinara)
Podgrupa računa	Opis	Saldo 31.12.2014.
430	Primljeni avansi	8
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	20.128
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	
439	Obaveze po ugovorima	66.051
	UKUPNO:	86.187

16.1. DOBAVLJAČI U ZEMLJI

U okviru rednog broja 0452 i 0456 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su obaveze u ukupnom iznosu od 20.128 hiljada dinara

17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ukalkuliranih ostalih kratkoročnih obaveza u 2014. godini nije bilo jer zarada za decembar 2014. godine je i isplaćena u decembru 2014. godine

18. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze iskazane u iznosu od 13 se sastoje 0461 (oznaka za AOP)

- obaveza za porez na imovinu 8 hiljada dinara
- ostale obaveze naknada za slivne vode 4 hiljade dinara

19. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA 0462 (oznaka za AOP) u iznosu od 99

- troškovi tekućeg perioda koji nisu fakturirani u tom periode 99

Rešenjem PRIVREDNOG SUDA KRALJEVO Posl.br. Reo.11/2014 od 03.11.2014. godine

Pokrenut je prethodni stečajni postupak nad stečajnim dužnikom UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOČ AD UI, Cara Dušana 5 matični br. 07152469 PIB 101307230 za ispitivanje uslova otvaranja postupka stečaja u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

20. HIPOTEKE

Na nepokretnosti je stavljena hipoteka i to:

Na zgradu Jadran upisanu u list nepokretnosti broj 4436.

Na zgradu Konačište, Gruža, Topoljak, Trstenička ružica, Zanatska zadruga Jadran hipoteka I reda u korist poverioca Lana 026 doo Smederevo radi obezbeđenja potraživanja.

Finansijski izveštaji za 2014. godinu su odobreni od strane Odbora direktora na dan 05.03.2015.god, Odlukom broj 11.

Za period od 01.01-31.12.2014.godine preduzeće je poslovalo sa gubitkom
Gubitak tekuće godine je 17.556.885,06 dinara.

U skladu sa članom 50. stav 3. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“ br. 31/2011) , članom 29. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“ br. 62/2013.) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaj javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 14/2012)

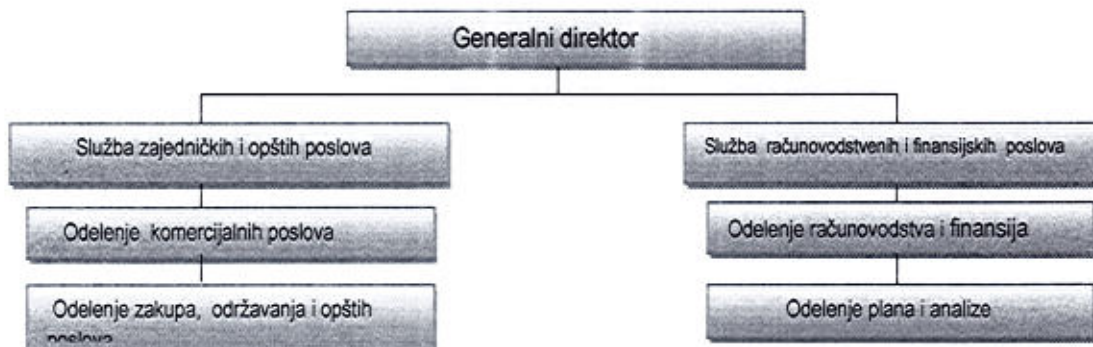
**UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE "GOČ" AD, TRSTENIK
OBJAVLJUJE
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2014. GODINU**

I. OSNOVNI PODACI	
1. Poslovno ime	UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOČ AKCIONARSKO DRUŠTVO TRSTENIK
2. Sedište i adresa	37240 Trstenik, Cara Dušana 5
3. Matični broj	07152469
4. PIB	101307230
5. Web site	www.up-goč.com
6. e-mail adresa	goc@cokaholding.com
7. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 152122/2006 od 31. 10. 2006.
8. Delatnost (šifra i opis)	56.10 – restorani i pokretni ugostiteljski objekti
9. Revzorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	HLB-DST-Revizija, 11070 Novi Beograd, Goce Delčeva 38/1
10. Ovlašćeno lice društva	Milanka Jović – generalni direktor
11. Organi upravljanja društva i organizaciona struktura	

11. 1. U skladu sa članom 24. Statuta, upravljanje društvom je jednodomno. Organi društva su:

R. br.	Naziv	
1.	Skupština akcionara	Svi akcionari
2.	Odbor direktora	Neizvršni direktor, predsednik, Marica Prijic Đorđević, izvršni direktor, zakonski zastupnik, Milanka Jović, neizvršni direktor, Milosija Marković
3.	Generalni direktor	Milanka Jović

11. 2. Pravilnikm o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka uspostavljenja je sledeća organizaciona struktura:



II PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA

<p>1. IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POLITIKE</p>	<p>U cilju konsolidacije ekonomsko-finansijskog poslovanja, Odbor direktora je preduzeo mere za rešavanje poremećaja u novčanim tokovima i doneo odluku o izradi Predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije, kojim bi se konsolidovalo poslovanje.</p> <p>Skupština društva je prihvatila Predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije i u 2014. godini, donela odluku da se u cilju sanacije Društva pokrene stečajni postupak uz unapred pripremljeni plan reorganizacije i da predlagač bude samo Društvo.</p> <p>Unapred pripremljenim planom reorganizacije obaveze prema poveriocima reprogramirane su na period od 98 meseci, tako da od stupanja plana na pravnu snagu grejs period iznosi 3 meseca i 95 meseci otplata obaveza. UPPR nije stupio na pravnu snagu a usvojen je 19. 02. 2015. godine.</p> <p>Program predviđa usaglašavanje priliva sa odlivima sredstava. Prihodi za izmirenje obaveza u navedenim rokovima obezbeđuju se od prihoda od zakupa i prihoda iz Ugovora o poslovno-tehničkoj saradnji koji je zaključen u februaru 2014. godine, komercijalnih poslova – prodaje proizvoda i robe koji se ostvajaju u tekućem poslovanju.</p> <p>Unapred pripremljen plan reorganizacije dostupan je na sajtu: www.up-goc.com</p> <p>Uprava je zaključila da se poslovanje u 2014. godini nije u potpunosti odvijalo u skladu sa usvojenim planom poslovanja usled dejstva tržišnih i operativnih rizika. Poslovni rezultat u najbitnijim elementima prikazan je u niže navedenom pregledu.</p>
<p>2. Prihodi iz redovnog poslovanja</p>	<p>Poslovni prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 15.197 hiljada dinara i to po osnovu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prihoda od prodaje robe u iznosu od 7.565 hiljada dinara - prihodi od prodaje proizvoda i usluga u iznosu od 349 hiljada dinara i - drugih poslovnih prihoda (zakup) u iznosu od 7.283 hiljade dinara
<p>3. Rashodi iz redovnog poslovanaj</p>	<p>Poslovni rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 15.195 hiljada dinara koje čine:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nabavna vrednost prodane robe u iznosu od 7.510 hiljada dinara - troškovi materijala u iznosu od 465 hiljada dinara - troškovi goriva i energije u iznosu od 1.755 hiljada dinara - troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 648 hiljada dinara - troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 1.424 hiljade dinara - troškovi amortizacije u iznosu od 1.816 hiljada dinara i - nematerijalni troškovi u iznosu od 1.577 hiljada dinara
<p>4. Poslovni dobitak/gubitak</p>	<p>Ostavaren je poslovni dobitak u iznosu od 2 hiljade dinara</p>
<p>5. Finansijski prihodi</p>	<p>Finansijski prihodi po osnovu pozitivnih kursnih razlika i efekata valutne klauzule nisu ostvareni u 2014. godini.</p>
<p>6. Finansijski rashodi</p>	<p>Finansijski rashodi ostvareni su po osnovu rashoda kamata i negativnih kursnih razlika i efekata valutne klauzule u ukupnom iznosu od 5.116 hiljada dinara.</p>

7. Prihodi / rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	Po osnovu usklađivanja vrednosti imovine po fer vrednosti nije bilo ostvarenih prihoda/rashoda.
8. Ostali prihodi	Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 896 hiljada dinara.
9. Ostali rashodi	Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 14.110 hiljada dinara.
10. Dobitak/gubitak pre oporezivanja	U redovnom poslovanju ostvaren je gubitak pre oporezivanja u iznosu od 18.328 hiljada dinara.
11. Neto dobitak/gubitak	U 2014. godini ostvaren je neto gubitak u iznosu od 17.557 hiljada dinara.
12. Kvalifikaciona struktura i broj zaposlenih na dan 31. 12. 2014.	VSS -1, ukupno 1 zaposlen.

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA

Prinos na ukupni kapital / ROE-Return on Equity	0		
Neto prinos na sopstveni kapital	0		
Poslovni dobitak	-115,50		
Stepen ukupne zaduženosti	100%		
I stepen likvidnosti	0,005		
II stepen likvidnosti	0,300		
Neto obrtni kapital u 000 rsd	-41.650		
Tržišna kapitalizacija u 000 rsd	29.326		
Dobitak po akciji u dinarima	-449,01		
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	2014 - 0	2013 - 0	2012 - 0

PROMENE VEĆE OD 10% U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

IMOVINA	Smanjenje imovine u 2014. godini, rezultat je procene nekretnina po fer vrednosti.
OBAVEZE	Povećane su ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja .

NETO DOBITAK/GUBITAK

U 2014. godinu, ostvaren je neto gubitak u poslovanju u iznosu od 17.557 hiljada dinara u odnosu na 2013. godinu kada je ostvaren neto dobitak u iznosu od 10.364 hiljada dinara., što je rezultat pada poslovnih prihoda po osnovu pružanja ugostiteljskih usluga i prometa roba i prihoda od zakupa za preko 50%.

III. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

U 2014. godini nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine.

IV. OPIS VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju UP Goč ad, obelodanjuje usvajanje Unapred pripremljenog programa reorganizacije od 19. 02. 2015. godine., koji do dana podnošenja ovog izveštaja nije stupio na pravnu snagu.

V. PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

Prema odredbama unapred pripremljenog plana reorganizacije poslovna politika za 2015. godinu, definisana je kao poslovno-finansijska konsolidacija koja se bazira na:

- korišćenju raspoloživih resursa u punom kapacitetu
- pozicioniranju na regionalnom i lokalnom tržištu u delatnosti core biznisa
- obezbeđenje stope rasta u skladu sa poslovnim potencijalom
- organizaciono restrukturiranje
- eliminisanje kumuliranih gubitaka u poslovanju
- jačanje kadrovskog potencijala

Ključni poslovni činioci u sprovođenju poslovne politike za 2015. godinu, zasnivaju se na:

- restrukturiranju finansijskih obaveza i uspostavljanje balansa u novčanim tokovima kako bi se obezbedila tekuća likvidnost u skladu sa odredbama UPPR-a
- sprovođenju odluka Skupštine akcionara i Odbora direktora
- operativnim aktivnostima u izdavanju objekata u zakup, obezbeđenjem dugoročnih ugovora o zakupu za slobodne objekte
- kontroli i analizi troškova poslovanja

VI. AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo nema aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja.

VII. INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA		
1. Podaci o akcijama	na dan 31. 12. 2014.	na dan 31. 12. 2013.
- broj izdatih akcija	39.101	39.101
- ISIN broj	RSGOCTE88562	RSGOCTE88562
- CFI kod	ESVUFR	ESVUFR
2. U 2014. godini nije bilo otkupa sopstvenih akcija		

Vlasnička struktura

vlasnik akcija	broj običnih akcija	% učešće u ukupnoj emisiji akcija
1. Rajić Invest d.o.o. Vučak	7.052	18,035
2. Rajić Trgovina d.o.o. Vučak	7.052	18,035
3. Rajić Dejan	7.052	18,035
4. Rajić Momčilo	7.052	18,035
5. Akcionarski fond	3.434	8,782
6. Coka d.o.o. Vučak	280	0,716
7. Titelka d.o.o.	240	0,613
8. Mali akcionari	6.939	17,746

VIII. INFORMACIJE O POSTOJANJU OGRANAKA	Društvo nema registrovane ogranke
---	-----------------------------------

IX. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA	
1. Tržišni rizik	Društvo je izloženo tržišnom riziku koji uslovljavaju konkurencija, pad kupovne moći potrošača i pad cene zakupa.
2. Rizik likvidnosti i solventnosti	Društvo je suočeno sa rizikom likvidnosti i konačno odgovorno za upravljanje rizikom likvidnosti koji se odnosi na kratkoročne i dugoročne potrebe finansiranja i održavanja likvidnosti. Društvo je izloženo deviznom riziku usled kolebanja deviznih kurseva i mogućnosti nastanka negativnih efekata na finansijski rezultat kao i riziku tržišnih kamatnih stopa koji se uglavnom odnosi na kratkoročne pozajmice sa varijabilnim kamatnim stopama.
3. Operativni rizik	Društvo je izloženo operativnom riziku usled nepredvidivih eksternih događaja.

X. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA	
1. Prodaja proizvoda povezanim licima	Prihodi od prodaje robe povezanim licima ostvareni su u iznosu od 298 hiljada dinara.
2. Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	Prodaje osnovnih sredstava nije bilo.

3. Zajmovi povezanim licima	Nije bilo zajmova povezanim licima.
4. Garancije i jemstva povezanim licima	Jemstvo UP Goč ad, po osnovu Ugovora o jemstvu od 26. 02. 2007. godine i Aneksa br, 1 od 15. 09. 2010. godine, poverioca Raaiffeisen banka ad, Beograd za korisnika kredita Coka doo, u iznosu od 77.406.698,13 rsd.
	Solidarno jemstvo UP Goč ad, po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu za trajna obrtna sredstva br. 285-0000000067105-37 od 13. 02. 2012. korisnika kredita Coka doo, poverioca Sberbank Srbija ad, Beograd u iznosu od 10.858.954,70 rsd.
	Solidarno jemstvo UP Goč ad, po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu za trajna obrtna sredstva br. 285-0000000066243-04 od 13. 02. 2012. korisnika kredita Coka doo, poverioca Sberbank Srbija ad, Beograd u iznosu od 6.319.181,83 rsd.

u Trsteniku, 20. 04. 2015. godine

Generalni direktor

Milanka Jović



Milanka Jović

Trstenik
20. 04. 2015.**IZJAVA**

Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja u Ugostiteljskom preduzeću "Goč" a.d. su: Milanka Jović, generalni direktor, koja je i lice zaduženo za sastavljanje finansijskih izveštaja. Prema najboljem saznanju i uverenju potvrđujem sledeće: Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i propisima saglasno delatnosti pravnog lica i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu "Goč" a.d. za godinu koja se završava na dan 31. 12. 2014. godine.

Izjavu dala:
Generalni direktor
Milanka Jović*M Jović*
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštajaMilanka Jović
M Jović

Trstenik
20. 04. 2015.

N A P O M E N A

Do isteka roka za podnošenje godišnjeg izveštaja Komisiji za hartije od vrednosti nije doneta odluka o usvajanju Finansijskih izveštaja od strane nadležnog organa, kao i odluka o pokriću gubitka.



UP "Goč" a.d.
Generalni direktor
Milanka Jović

M Jović