

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	0	8	1	8	5	9	5	6	Шифра делатности	5	5	1	0	ПИБ	1	0	1	1	7	0	6	2	4
Назив УТР КАŠТЕЛ АД ЕЌКА																							
Седиште NOVOSADSKA 7																							

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 ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		514629	265441	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003				
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		470278	198182	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1	58311	676	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	2	400909	183590	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3	6296	9154	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		1981	1981	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		2781	2781	
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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	4	44351	67259	
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				
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		44351	67259	
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				
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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		142782	386178	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		1202	1434	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5	1182	1289	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	6	20	145	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2553	3208	
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
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	7	2553	3208	
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			325969	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	8	48703	28791	
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		88703	25221	
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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	9	88703	25221	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10	949	721	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	97	104	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	12	575	730	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		657411	651619	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13	15108	15108	
300	1. Акцијски капитал	0403		15108	15108	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	14	280980		
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	15	581708	227890	
350	1. Губитак ранијих година	0422		227890	183800	
351	2. Губитак текуће године	0423		353818	44090	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		123172	204609	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		2214	546	
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	16	644	546	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	17	1570		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	18	120958	204063	
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		120958	204063	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ___ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		819859	659792	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		433795	331741	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	20	9882	9882	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	20	181996	181996	
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	19	241917	139863	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	21	1930	1673	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		223425	226253	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	22	429	430	
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	22	149410	149410	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	22	73586	76413	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	23	159454	99470	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	24	344	597	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	911	58	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ___ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	26	285620	212782	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		657411	651619	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У ЕЌКИ



Законски заступник

дана 15.04.2015.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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	0	8	1	8	5	9	5	6	Шифра делатности	5	5	1	0	ПИБ	1	0	1	1	7	0	6	2	4
Назив UTP KAŠTEL AD ЕЃКА																							
Седиште NOVOSADSKA 7																							

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12. 2014.године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		44763	51528
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
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		44763	51483
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	44763	51483
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			45
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		57647	60081

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		422	462
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		13816	16927
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		6306	6822
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	18330	19570
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		2898	4726
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	29	8955	6798
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		1669	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		6095	5700
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		12884	8553
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		26809	18512
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		94	
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		94	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	30	18794	17061
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	31	7921	1451
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		45516	53090
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		26	
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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		26	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	32	49989	48270
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	25501	4820
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		48707	34578
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		47	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	34	292708	1193
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		618	621
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		184	386
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		353818	44089
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			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		353818	44089
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		353818	44089
	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			

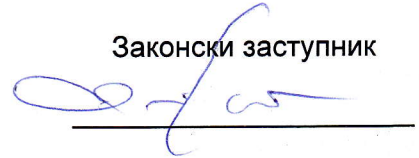
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

У ЕЃКИ

дана 15.04.2015. године



Законски заступник



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

Матични број	0	8	1	8	5	9	5	6	Шифра делатности	5	5	1	0	ПИБ	1	0	1	1	7	0	6	2	4
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	------------------	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Назив УПР КАШТЕЛ АД ЕЌКА

Једиште NOVOSADSKA 7

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за период од 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Индикатор	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
	2	3	4		5		
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	15108	4020		4038	
	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	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	15108	4024		4042	
	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	15108	4028		4046	
	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	
	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	15108	4032		4050	
	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	15108	4036		4054	

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. _____						
а) дуговни салдо рачуна	4055	15108	4073		4091	
б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
а) исправке на дуговној страни рачуна	4057	168692	4075		4093	
б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	183800	4077		4095	
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
Промене у претходној _____ години						
а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
Стање на крају претходне године 31.12. _____						
а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	183800	4081		4099	
б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	44090	4083		4101	
б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	227890	4085		4103	
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	
Промене у текућој _____ години						
а) промет на дуговној страни рачуна	4069	353818	4087		4105	
б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
Стање на крају текуће године 31.12. _____						
а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	581708	4089		4107	
б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		АОП	330	АОП	331	АОП

1	2		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. _____						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		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. _____						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
	Промене у претходној _____ години						
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		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. _____						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	
	Промене у текућој _____ години						
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	280980	4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	280980	4144		4162	

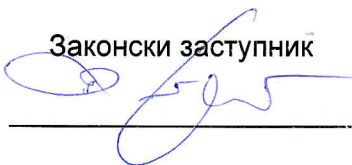
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
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 дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
	Промене у претходној ____ години						
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
5.	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212	
	Промене у текућој ____ години						
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
9.	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8б) \geq 0$	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 8б) \geq 0$	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. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	
б) потражни салдо рачуна	4218						
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
б) исправке на потражној страни рачуна	4220						
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	168692
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222						
4.	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
б) промет на потражној страни рачуна	4224						
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	168692
б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226						
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
б) исправке на потражној страни рачуна	4228						
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	212782
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230						
8.	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
б) промет на потражној страни рачуна	4232						
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	285620
б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234						

У _____ ЕЌКИ

дана 15.04.2015.године



Законски заступник


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 8 1 8 5 9 5 6 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 1 7 0 6 2 4

Назив УП КАШТЕЛ АД ЕЃКА

Седиште NOVOSADSKA 7

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. 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			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		353818	44089
	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		280980	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	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			

ула рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добаци	2017			
	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		280980	
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		280980	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		72838	44089
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У ЕЅКИ

дана 15.04.2015.године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 8 1 8 5 9 5 6 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 1 7 0 6 2 14

Назив УТР КАՐTEL AD ЕЃКА

Седиште NOVOSADSKA 7

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
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	46444	52096
1. Продаја и примљени аванси	3002	46444	52096
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	46717	53581
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	26857	27630
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	14870	19607
3. Плаћене камате	3008	446	673
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4544	5671
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	273	1485
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	501	90
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	501	90
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	501	90
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		1000
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		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		1000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	46945	53186
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	46717	53581
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	228	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		395
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	721	1116
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	949	721

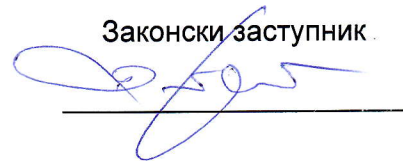
у _____ ЕЃКИ _____

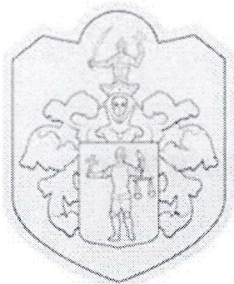
дана 15.04.2015.године

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)



Законски заступник





KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

NAPOMENE

UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2014 godinu

FEBRUAR 2015

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888
www.kastelecka.com, office@kastelecka.com

UTP KAŠTEL AD EČKA

OSNOVNE INFORMACIJE

UTP KAŠTEL AD EČKA osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, rešenjem broj BD25482/2006. Izmenama Zakona o usaglašavanju privrednih društava, preduzeće je preregistrovano 30.07.2012. godine pod brojem BD101726/2012.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečki, ulica Novosadska broj 7.

MB 08185956

PIB 101170624

Na dan 31.12.2014. prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 26. Većinski vlasnik je HOUSE&CATERING Beograd.

Za poslovanje Društva odgovoran je izvršni direktor Zoran Dimitrić. Finansijski izveštaji odobreni su od strane izvršnog direktora koji je i zakonski zastupnik, dana 24.04.2015.godine.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u dinarima koji predstavlja domicilnu valutu Preduzeća a sve iskazane vrednosti prikazane su u hiljadama (000) osim ako je drugačije navedeno. Društvo je malo pravno lice ali je otvoreno A.D. pa je u obavezi da popunjava pun set finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI. Finansijski izveštaji preduzeća pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Sl.glasnik RS 46/2006), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i predizetnike (SL.glasnik RS 114/2006) i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 114/2006).

BILANS STANJA

	Napomena	2014	2013
AKTIVA			000 dinara
STALNA IMOVINA			
Nekretnine,postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	676
Građevinski objekti	2	400 909	183 590
Postrojenja i oprema	3	6 296	9 154
Ostale nekretnine post.i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
UKUPNO NPO		470 278	198 182
Dugoročni plasmani u zemlji		44 351	67 259
UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI	4	44 351	67 259
UKUPNO STALNA IMOVINA		514 629	265 441
OBRTNA IMOVINA			
Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 182	1 289
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
UKUPNO ZALIHE		1 202	1 434
Kupci u zemlji		2 553	3 208
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7	2 553	3 208
POTRAŽ. IZ SPECIFIČNIH POSLOVA			325 969
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	48 703	28 791
Kratk.finans. plasmani	9	88 703	25 221
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI		88 703	25 221

	Napomene	2014	2013
			000 dinara
GOTOVINSKI EKVIV. I GOTOV.	10	949	721
POREZ NA DODATU VREDNOST	11	97	104
AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	575	730
UKUPNO OBRтна IMOVINA		142 782	386 178
UKUPNO AKTIVA=POSLOVNA IMOVINA		657 411	651 619
PASIVA			
Akcijski kapital	13	15 108	15 108
UKUPNO OSNOVNI KAPITAL		15 108	15 108
Revalorizacione rezerve po osnovu reval.			
Nematerijalne imovine, NPO	14	280 980	
UKUPNO REV.REZERVE		280 980	
GUBITAK			
Gubitak ranijih godina	15	581 708	227 890
Gubitak tekuće godine		227 890	183 800
		353 818	44 090
Dugoročna rezervisanja			
Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	644	546
Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	1 570	
Dugoročne obaveze(kreditu u zemlji)	18	120 958	204 063
UKUPNO DUGOR.REZ. I OBAVEZE		123 172	204 609
Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica			
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	9 882	9 882
Ostale kratk. finansijske obaveze	20	181 996	181 996
UKUPNO KRATKOR.FINANS. OBAVEZE	19	241 917	139 863
		433 795	331 741
PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE			
Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	21	1 930	1 673
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	429	430
Dobavljači u zemlji	22	149 410	149 410
	22	73 586	76 413

		2014	2013 000 dinara
OBAVEZE IZ POSLOVANJA		223 425	226 253
OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	159 454	99 470
OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	344	597
OBAV. ZA POREZE,DOPR.I DR.DAŽBINE	25	911	58
UKUPNO KRATKOROČNE OBAVEZE		819 859	659 792
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	285 620	212 782
UKUPNA PASIVA		657 411	651 619
BILANS USPEHA			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 763	51 483
PRIHODI OD SUBVENCIIJA,DONACIJA			45
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI		44 763	51 528
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		422	462
TROŠKOVI MATERIJALA		13 816	16 927
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE		6 306	6 822
TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	18 330	19 570
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA		2 898	4 726
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	8 955	6 798
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA		1 669	
NEMATERIJALNI TROŠKOVI		6 095	5 700
POSLOVNI RASHODI		57 647	60 081

		2014	2013 000 dinara
POSLOVNI GUBITAK		12 884	8 553
OSTALI FIN.PRIHODI		94	
PRIHODI OD KAMATA	30	18 794	17 061
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	7 921	1 451
FINANSIJSKI PRIHODI		26 809	18 512
OSTALI FIN.RASHODI		26	
RASHODI KAMATA(PREMA TREĆIM LICIMA)	32	49 989	48 270
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	25 501	4 820
FINANSIJSKI RASHODI		75 516	53 090
GUBITAK IZ FINANSIRANJA		48 707	34 578
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA		47	
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	292 708	1 193
OSTALI PRIHODI		618	621
OSTALI RASHODI		184	386
NETO GUBITAK		353 818	44 089

Dugoročni finansijski plasmani		2014	2013 000 dinara
Dugoročni plasmani u zemlji	4	44 351	67 259
UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI		44 351	67 259

U toku 2011. godine Aik banka je odobrila kredit UTP Kaštel AD Ečka u iznosu od 3 000 000 Eura a jedan deo tih sredstava prosleđen je firmi UNITEH iz Smedereva. U toku 2014. godine nije došlo do otplate kredita od strane Uniteha .Deo dugoročnih fin. plasmana prenet je na kraju godine na konto 2380 (gde se nalazi 28 rata po 18 333,33 Eura što iznosi 513 333 Eura-po kursu 120.9583) . Deo dugoročnih kredita koji dospeva do godinu dana prenet je na konto 2340 i odnosi se na 12 rata glavnice (napomena 4, 9)

Zalihe materijala

Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 182	1 289
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
UKUPNO ZALIHE		1 202	1 434

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača i zavisni troškovi. Popusti i rabati oduzimaju se prilikom utvrđivanja troškova nabavke. Izlaz sa zaliha se evidentira po prosečnoj vrednosti. Na kraju godine izvršen je popis materijala, alata i sitnog inventara tako da popisano stanje odgovara stvarnom stanju a razlike u odnosu na knjigovodstveno stanje proknjižene su kao višak ili manjak. (napomena 5)

Plaćeni avansi za zalihe i usluge

Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
-----------------------------------	----------	----	-----

Plaćeni avansi odnose se na plaćene avanse za zalihe i usluge.Početkom godine izvršen je otpis nekih avansa koji su u 2013. godini dati na ispravku i to u iznosu od 248 150.00 dinara. Na kraju godine izvršena je ispravka za one avanse gde postoji neizvesnost u izvršavanju obaveza u skladu sa datim avansima.(napomena 6)

Na ispravku vrednosti dati su sledeći kupci:

Filip DOO	20 984.40 dinara
Bull promet	35 000.00 dinara
NS servis	27 000.00 dinara
Bamako DOO	9 720.00 dinara
Ukupno	92.704.40 dinara

Potraživanja po osnovu prodaje		2014	2013
			000 dinara
Kupci u zemlji		2 553	3 208
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7	2 553	3 208

Ovo su potraživanja od kupaca koja se priznaju i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potraživanja. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kojima je prošao rok od 60 dana za naplatu. Nakon ispravke, potraživanja se otpisuju po isteku zakonskog roka ako je naplata nemoguća i neizvesna (napomena 7)

Ispravka vrednosti izvršena je u 2014. godini za sledeće kupce:	
Radijator	54 524.50 dinara
Minist. polj. i šumarstva	68 040.00 dinara
Quintex group	21 865.00 dinara
Lajons klub	20 008.00 dinara
Glob metropoliten	21 840.00 dinara
Univerzal Holding	55 550.00 dinara
Ostali	31 650.00 dinara
Ukupno	273 477.50 dinara

Ukupno sa ispravkom vrednosti iz prethodnih godina to iznosi 1 016 165.02 dinara.

Spisak kupaca i potraživanja iz 2014.godine		
Schlumberger oilfield eastern	689 768.00 dinara	
OEBS Beograd	517 798.32 dinara	
SO Zrenjanin	94 190.00 dinara	
Fenster line	68 136.75 dinara	
Caravan TA	62 577.00 dinara	
Biser AD	62 290.00 dinara	
Linea electronics	62 046.26 dinara	
Keramika Jovanović	46 330.59 dinara	IOS
Agroživ AD Žitište	42 722.51 dinara	
Ostali	1 922 869.54 dinara	
Ukupno	3 568 728.97 dinara	
Potraživanja	3 568 728.97 dinara	
Ispravka	1 016 165.02 dinara	
Razlika	2 552 563.95 dinara	

Svim kupcima poslat je IOS sa stanjem na dan 31.10.2014. godine na overu.

		2014	2013
			000 dinara
Druga potraživanja			
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	48 703	28 791

Druga potraživanja odnose se uglavnom na potraživanje od Uniteha za obračunatu ali nenaplaćenu kamatu, potraživanje za porodiljsko i bolovanje. Nije izvršena ispravka vrednosti po osnovu potraživanja od Uniteh Smederevo iz razloga što je prilikom odobravanja kredita od strane Aik banke firmi UTP Kaštel AD Ečka, jedan dio sredstava prenet i Uniteh Smederevo koji su pod hipoteku stavili svoju imovinu. (napomena 8)

Ostali kratkoročni finansijski plasmani

Kratk.finans. plasmani	9	88 703	25 221
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI		88 703	25 221

Ovi plasmani odnose se na deo dugoročnih kredita prenet na ostala kratkoročna potraživanja-12 rata vezanih za Uniteh Smederevo kao i 28 rata prenetih na Ostale kratkoročne plasmane. (napomena 9)

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

UKUPNO GOT.EKV. I GOTOVINA	10	949	721
----------------------------	----	-----	-----

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni (napomena 11)

Porez na dodatu vrednost

POREZ NA DODATU VREDNOST	11	97	104
--------------------------	----	----	-----

Ovaj porez odnosi se na porez na dodatu vrednost za primljene fakture koje se odnose na decembar 2014. godine gde je PDV obračunat ali odbijen tek u januaru prilikom obračuna obaveze za PDV.

Aktivna vremenska razgraničenja

AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	575	730
-----------------------------	----	-----	-----

Odnose se na DDOR gde se svakog meseca rata prenosi na AVR-premije osiguranja i dobavljača DDOR. (napomena 12)

Osnovni kapital		2014	2013 000 dinara
Akcijski kapital	13	15 108	15 108
UKUPNO AKC.KAP.		15 108	15 108

Akcijski kapital iznosi 15 108 i nije bilo nikakvih izmena u odnosu na prethodnu godinu (napomena 14)

Struktura akcija i vlasnički odnosi u kapitalu Društva na dan 31.12.2014.godine

Naziv	broj akcija	% učešća
House&catering	22 405	88.98
Radonjić Petrović Draginja	2 356	9.36
Antić Desanka	417	1.65
Perunović Panto	2	0.01
Ukupno	25 180	100.00

Kapital je usaglašen sa HOV, broj izdatih akcija je 25 180 a nominalna vrednost akcije iznosi 600.00 dinara što ukupno iznosi 15 108 hilj.dinara što je i vrednost ukupnog kapitala.

Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, NPO

Revalorizacione rezerve	14	280 980
UKUPNO REVALORIZACIONE REZERVE		280 980

U toku 2014.godine izvršena je procena hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov. Izvršeno je usklađivanje stvarnog procenjenog stanja sa knjigovodstvenom vrednošću. Razlika je knjižena u korist Revalorizacionih rezervi u iznosu od 280 980 hilj.dinara.

Gubitak

GUBITAK	15	581 708	227 890
----------------	-----------	----------------	----------------

Gubitak u 2014.godini iznosi 353 818 hilj dinara, a gubitak iz ranijih godina 227 890 hilj.dinara što ukupno iznosi 581 708 hilj.dinara.(napomena 15)

Dugoročna rezervisanja		2014	2013
			000 dinara

Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	644	546
---	-----------	------------	------------

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose na naknade zaposlenima za odlazak u penziju, MRS 19. (napomena 16).

Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	1 570	
---------------------------------------	-----------	--------------	--

U toku 2014. godine tužila nas je firma MG iz Novog Sada. Izvršeno je rezervisanje za sudski spor u iznosu od 1 570 hilj.dinara. (napomena 17)

Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze(kredit u zemlji)	18	120 958	204 063
------------------------------------	-----------	----------------	----------------

U okviru dugoročnih obaveza postoji obaveza za dugoročni kredit u zemlji. To je kredit odobren 2011. godine od AIK banke.U toku 2014.godine nije došlo do smanjenja obaveza zbog nedostatka sredstava. Krajem godine izvršen je prenos dela dugoročnih obaveza na kretkoročne (kto 4290 gde se sada nalazi 28 rata po 50 000 Eura što je 1 400 000 Eura) kao i na deo koji dospeva do godinu dana (kto 4240-12rata) (napomene 18 i 19).

Obaveze prema Aik Banci usaglašene su krajem godine sa AIK Bankom.

Kratkoročne finansijske obaveze

Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	181 996	181 996

Ovo se odnosi na kratkoročne kredite od matičnih i zavisnih pravnih lica , kao i kratkoročne kredite i zajmove u zemlji(Univerzal Holding, House&catering,SZPR Filip, Infolokal media group, Batas international DOO i Azotara Pančevo. (napomena 20)

Primljeni avansi, depoziti i kaucije		2014	2013
			000 dinara
PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE	21	1 930	1 673

Odnosi se na avanse i kaucije primljene od drugih pravnih lica. Jedan deo primljenih avansa koji se odnosi na 2011. godinu otpisan je u iznosu od 220 945.73 dinara. (napomena 21)

Zastarele i otpisane obaveze po avansima	
Ipok Zrenjanin	76 740.00 dinara
Pharma-Swis	12 750.00 dinara
Fijaker t doo	3 900.00 dinara
Merck sharp	37 252.50 dinara
Iz kruga	90 303.23 dinara

Obaveze iz poslovanja

Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	430
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 586	76 413
OBAVEZE IZ POSLOVANJA		223 425	226 253

Ove obaveze obuhvataju Dobavljače-matična i zavisna pravna lica u zemlji, Dobavljače- ostala povezana pravna lica u zemlji,(Odnosi se na Univerzal holding) i Dobavljače u zemlji. Izvršena je ispravka i otpis zastarelih obaveza prema dobavljačima u iznosu od 170 040.82 dinara.(napomena 22).

To se odnosi na sledeće dobavljače:

Goran sr	70 050.00 dinara
Studio 44	55 000.00 dinara
Nectar	15 693.82 dinara
Jato STR	12 432.00 dinara
Ostali	16 865,00 dinara

Najveći dobavljači

Univerzal Holding	57 736.883.24 dinara	
DDOR Novi Sad	1 958 924.50 dinara	IOS 31.10.
Elektrovojvodina	1 610 033.22 dinara	
Mg doo	1 543 314.18 dinara	
Rubin AD Kruševac	1 026 549.38 dinara	
JKP Gradska toplana	932 002.80 dinara	IOS 31.10
Patrol 023	909 877.92 dinara	IOS 14.10.
Mercator	631 682.54 dinara	IOS 31.10
Snabdevanje EPS	596 416.55 dinara	IOS 31.12
Ostali	6 640 081.16 dinara	
Ukupno	73 585 765.49 dinara	

BILANS USPUHA

2014

2013
000 dinara

Ostale kratkoročne obaveze

OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	159 454	99 470
-----------------------	----	---------	--------

One iznose 159 454 hilj.dinara i odnose se na obaveze za neto zarade i naknade zarada, kao i obaveze za kamate prema AIK banci. Sve zarade su obračunate zaključno sa decembrom 2014. godine ali nisu sve i isplaćene. Doprinosi na minimalnu osnovicu plaćaju se u zakonom predviđenom roku a doprinosi na ostatak i porez prilikom isplate zarade. (napomena 23)

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost

OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	344	597
-------------------------	----	-----	-----

To je porez na dodatu vrednost iz decembra 2014. godine, sa obavezom plaćanja do 15.01.2015. godine kada je i plaćen, kao i porez na manjak po popisu 31.12.2014. godine (napomena 24)

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

OBAV. ZA POREZE, DOPR. I DR. DAŽBINE	25	911	58
--------------------------------------	----	-----	----

Odnosi se na zaostali porez na imovinu i zaštitu životne sredine. Obaveze za porez na imovinu usklađen je sa lokalnom poreskom službom grada Zrenjanina. (napomena 25).

Gubitak iznad visine kapitala

GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	285 620	212 782
-------------------------------	----	---------	---------

Ovaj gubitak iznosi 282 620 hiljada dinara. Bio bi i veći ali je Društvo je u 2014. godini izvršilo procenu vrednosti hotela Kaštel sa pripadajućim građevinskim zemljištem i kotlarnicom i izvršilo usaglašavanje knjigovodstvenog sa stvarnim procenjenim stanjem. (napomena 26).

BILANS USPEHA

		2014	2013
			000 dinara
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 763	51 483
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE		44 763	51 483

Odnose se na prihode od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu.(napomena 27).

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	18 330	19 570
--------------------------------	----	--------	--------

Preduzeće obračunava i plaća doprinose za penzjsko, zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama koje su utvrđene zakonom u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto tarade zaposlenih. Preduzeće nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenim po ovom osnovu. (napomena 28)

Troškovi amortizacije

TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	8 955	6 798
-----------------------	----	-------	-------

Amortizacija se obračunava po propisanim stopama amortizacije(napomena 29)

Prihodi od kamata (od trećih lica)

PRIHODI OD KAMATA	30	18 794	17 061
-------------------	----	--------	--------

Odnose se na obračunate kamate po dugoročnom kreditu plasiranom firmi Unitech Smederevo.To su prihodi samo obračunati sa poslatim knjižnim zaduženjem firmi Unitech Smederevo ali ništa od tih prihoda nije stvarno i naplaćeno.(napomena 30)

	2014	2013
		000 dinara
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)		
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31 7 921	1 451

Ove kursne razlike vezane su također za Unitech Smederevo. Došlo je do promene kursa između 31.12.2013. i 31.12.2014. godine (napomena 31)

Rashodi kamata prema trećim licima

UKUPNO RASH.KAM.	32 49 989	48 270
------------------	-----------	--------

Odnosi se na kamate vezane za kredit prema AIK banci(napomena 32)

Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule(prema trećim licima)

NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33 25 501	4 820
--------------------------	-----------	-------

Pošto je došlo do promene kursa između 31.12.2013.i 31.12.2014.godine knjžene su negativne kursne razlike a vezane za odobren kredit AIK banke.(napomena 33)

Rashodi od usklađivanja fer vrednost ostale imovine koja se vrednuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34 292 708
---	------------

Pošto je firma Univerzal holding otišla u stečaj došlo je do ispravke vrednosti i usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha(napomena 34)

Gubitak iz redovnog poslovanja

Gubitak iz redovnog poslovanja u Bilansu uspeha iznosi 353 818 hilj.dinara.

Ečka, 15.03.2015.godine



Izvršni direktor



KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

GODIŠNJI

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2014 godinu

FEBRUAR 2015

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888
www.kastelecka.com, office@kastelecka.com



KAŠTEL·EČKA
LOVAČKI DVORAC

PODACI ZA IDENTIFIKACIJU

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Skraćeni naziv preduzeća:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Adresa sedišta preduzeća :	Novosadska br.7, 23203 Ečka
PIB:	101170624
Matični broj preduzeća:	08185956
Šifra delatnosti:	5510 Hoteli i moteli sa restoranom
Tekući račun:	160-42078-39 Intesa banka 205-50542-73 Komercijalna banka 355-1116316-08 Vojvodjanska banka 180-315210030777-53 Alpha banka 105-5349-84 AIK banka
Telefon:	023/554-800
I-mail adresa	office@kastelecka.com
Fax:	023/554-850
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	128416906
Broj zaposleni radnika 31.12.2014.	26
Broj akcionara	4

Broj i vrsta izdatih akcija CFI kod ISIN broj Nominalna vrednost hartije	25 180 obične akcije ESVUFR RKSTLE53412 600 dinara
Najveći akcionar i broj akcija:	House&catering
Ostvareni gubitak u 2014.god.	353 818 hilj.dinara
Računovodstveni standardi	MSFI
Ime i prezime ovlašćenog lica:	Zoran Dimitrić



PODACI ZA ODGOVORNO LICE

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Skraćeni naziv preduzeća:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Adresa sedišta preduzeća :	Novosadska br.7, 23203 Ečka
PIB:	101170624
Matični broj preduzeća:	08185956
Šifra delatnosti:	5510
Odgovorno lice: Funkcija Jmbg adresa	Ratković Višnja Šef računovodstva 1902969388003 Zrenjanin Pančevačka bb L4/9
Telefon:	023/554-800
Fax:	023/554-800
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	128416906
Ime i prezime ovlašćenog lica: Adresa Jmbg Lična karta	Zoran Dimitrić 4.juli 47/16 Zrenjanin 0808968850056 355597

UTP KAŠTEL AD EČKA

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2014 godini

Struktura rezultata

	2014			2013		
	Prihod	rashod	razlika	Prihod	Rashod	razlika
poslovni	44 763	57 647	-12 884	51 990	60 543	- 8553
finansijski	26 809	75 516	-48 707	18 512	53 090	-34 578
Ispravka+ Univerzal		292 708	-292 708			
Prihod od usklad.	47		47			
ostali	618	184	434	621	1 579	-958
S v e g a	72 237	426 055	-353 818	71 122	115 212	44 089

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je u 2014.godini **ukupan prihod** od 72 290 hilj.dinara i u poređenju sa 2013.godinom prihod je povećan za 1 168 hilj.dinara.

U strukturi prihoda, poslovni prihod čini 61.97 % , finansijski prihod čini 37.11%, i ostali prihodi 0.92 % od ukupnog prihoda.

U strukturi ukupnih prihoda došlo je do smanjenja poslovnih prihoda a do povećanja fin. prihoda dok su ostali prihodi ostali na razini od prošle godine.

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je **ukupan rashod** u 2014.godini 426 055 hilj.dinara i u odnosu na 2013.godinu rashod je povećan za 310 843 hilj.dinara.

U strukturi rashoda poslovni rashodi čine 13.53 % , finansijski rashodi 17.72 % , rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koju uglavnom čini ispravka vrednosti vezana za Univerzal Holding u stečaju 68.70 % , a ostali rashodi 0.05 % od ukupnih rashoda.

U strukturi ukupnih rashoda došlo je do smanjenja poslovnih rashoda a do povećanja finansijskih. Značajno povećanje vezano je za rashode od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koja je vezana za Univerzal holding u stečaju. Ostali rashodi u odnosu na 2013. godinu smanjeni su za 1 395 hilj. dinara.

POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

POSLOVNI PRIHODI iznose 44 763 hilj. dinara. U odnosu na prošlu godinu evidentiran je pad od 7 227 hilj. dinara. To su prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu i njihov pad u odnosu na prošlu godinu rezultat je loše situacije na tržištu, krize i samim tim nepopunjenosti kapaciteta u smeštaju što je i najveći uslov za povećanje prihoda.

POSLOVNI RASHODI iznose 57 647 hilj. dinara i u odnosu na 2013. godinu evidentiran je njihov pad od 2 896 hilj. dinara.

U okviru poslovnih rashoda troškovi materijala za izradu iznose 13 241 hilj. dinara, troškovi režijskog, zaštitnog i kancelarijskog materijala iznose 575 hilj. dinara,, troškovi goriva, električne energije i utrošene pare 6 306 hilj. dinara, sa odbitnom stavkom prihoda od aktiviranja učinaka i robe od 422 hilj. dinara.

Ako uzmemo troškove materijala za izradu koji iznose 13 241 hilj. dinara i stavimo ih u odnos sa poslovnim приходima koji iznose 44 763 hilj. dinara dobijemo da učešće materijala za izradu za realizaciju prihoda od prodaje robe i usluga učestvuje sa **29.58%**. Znači za svakih 100 dinara prihoda potrebno je uložiti 29.58 dinara.

Troškovi bruto zarada i naknada zarada iznose 18 330 hilj. dinara

Troškovi zarada su smanjeni za 1 240 hilj. dinara u odnosu na 2013. godinu, jer je došlo do smanjenja broja zaposlenih. Prosečna zarada u decembru iznosila je 37 267.30 dinara. Osnovica za zaradu nije menjana u toku godine ali sve neisplaćene zarade iz 2014. godine (od meseca maja pa nadalje) su usklađene sa promenom cene rada sa 115 na 121 dinar.

Troškovi proizvodnih usluga(telefoni, internet, usluge održavanja osnovnih osnovnih sredstava, reklame i propagande, komunalne i ostale usluge) iznose **2 898 hilj. dinara**. Znatno su smanjeni u odnosu na 2013. godinu, i to za 1 829 hilj. dinara, što je imalo za cilj da poslovni rezultat bude što bolji, u čemu se i nije baš uspelo.

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 8 955 hilj. dinara

U 2014. godini izvršena je tržišna procena Hotela Kaštel od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov pa je vrednost hotela Kaštel usklađena sa procenom veštaka. Ta sredstva knjižena su na Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine i NPO.

Troškovi dugoročnog rezervisanja iznose 1 669 hilj. dinara

Rezervisanje otpremnine po MRS-19 neznatno je povećano u odnosu na 2013. godinu. (za 99 hilj. dinara.

Izvršeno je i **dugoročno rezervisanje** u ovom slučaju za tužbu MG-a u iznosu od **1 570 hilj.dinara**.

Nematerijalni troškovi iznose 6 095 hilj.

Troškovi **neproizvodnih usluga** iznose **2 470 hilj.dinara** i odnose se troškove obezbeđenja, aranžiranja, deratizacije i ostale usluge. Troškovi reprezentacije iznose **525 hilj.dinara**, troškovi DDOR osiguranja **1 206 hilj.din.**, troškovi pl.prometa **344 hilj.dinara**, porez na imovinu **808 hilj.dinara**, kao i ostale nematerijalni troškove (takse i invalidi) u iznosu od **742 hilj.dinara**. Oni su povećani u odnosu na 2013. godinu za 395 hilj.dinara.

GUBITAK iz poslovne aktivnosti iznosi 12 884 hilj dinara i povećan je u odnosu na 2013.godinu za 4 331 hilj.dinara što nikako nije dobro i postavlja značajan zadatak pred zaposlene i odgovorne da se sve učini u 2015.godini da poslovni gubitak preraste u poslovni dobitak.

FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

FINANSIJSKI PRIHODI iznose 26 809 hilj.dinara

Najvećim delom finansijski prihodi ostvareni su kao prihod od kamata od Uniteha (poslato knjižno zaduženje ali ništa od tih prihoda od kamata nije naplaćeno) i efekata valutne klauzule. Finansijski prihodi su povećani u odnosu na 2013.godinu za 8 297 hilj.dinara. Povećan je kurs dinara u 2014.godini i sve to utiče na povećanje fin.prihoda.

FINANSIJSKI RASHODI iznose 75 516 hilj.dinara

Rashod, u finansijskom delu, odnosi se na kamate po dugovanju i kreditima, (kratkoročne i dugoročne). AIK banke 49 989 hilj.din., rashode valutne klauzule za dugoročni kredit 25 475 hilj.din. i negativne kursne razlike 26 hilj.dinara, kao i ostali fin.rashodi 26 hilj.dinara. Došlo je do povećanja finansijskih rashoda u odnosu na 2013.godinu za 22 596 hilj.dinara.

RASHODI OD USKLADIVANJE VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI iznose 292 708 hilj.dinara.

Ovaj rashod osnosi se na Univerzal Holding u stečaju i izvršene ispravke vrednosti potraživanja za 292 708 hilj.dinara.

GUBITAK u finansijskom delu iznosi 48 707 hilj. dinara, a zajedno sa Univerzal Holdingom u stečaju i ispravkama vrednosti od 292 708 hilj.dinara gubitak iznosi 341 415 hilj.dinara.

OSTALI PRIHODI I RASHODI

OSTALI PRIHODI iznose 618 hilj.dinara

Prihod koji je ostvaren, odnosi se na prihode od naplate štete (DDOR) 4 hilj.dinara, smanjenje obaveza 437 hilj.dinara, viškovi 52 hilj.dinara, naplaćena ispravka vrednosti 47 hilj.dinara, i ostali nepomeniti prihodi 78 hilj.dinara. Ostali prihodi su ostali na razini prihoda iz 2013.godine.

OSTALI RASHODI iznose 184 hilj.dinara

Odnose se na manjkove i gubitke u iznosu 32 hilj.dinara, donacije, sponzorstva i ostale nepomenute rashode u iznosu 152 hilj.dinara. Smanjeni su u odnosu na 2013.godinu za 1 395 hilj.dinara.

DOBITAK po osnovu ostalih prihoda i rashoda sa usklađivanjem od 47 hilj.dinara iznosi 481 hilj.din. U odnosu na 2013. godinu gde smo imali gubitak i po osnovu ostalih prihoda i rashoda ovde je zabeležen dobitak i u odnosu na 2013.godinu povećanje iznosi 1 439 hilj.dinara.

NETO GUBITAK IZNOSI 353 818 hilj. dinara.

REZIME

UTP Kaštel AD Ečka, osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Godišnji izveštaj o poslovanju zajedno sa svim obrascima finansijskih izveštaja i napomenama verodostojno prikazuje rezultate poslovanja društva i finansijsko stanje u kome se ono nalazi.

Vrednost osnovnog kapitala iznosi 15 108 hilj.dinara. Broj izdatih akcija je 25 180 a vrednost akcije je 600,00 dinara. U 2014.godini izvršena je procena vrednosti hotela Kaštel zajedno sa

prilagodjenim zemljištem pa je usklađena knjigovodstvena vrednost sa tržišnom vrednošću. Gubitak od 353 818 hilj.dinara predstavlja veliki problem u daljem radu i funkcionisanju društva. On čini 53.82 % od ukupne vrednosti poslovne imovine.

Veliki problem predstavlja kredit uzet od AIK banke u vrednosti od 3 000 000 Eura i nemogućnost otplate tog kredita. Društvo je kao zalag za otplatu kredita stavilo hipoteku na svoj objekat. To dodatno povećava rizik poslovanja.

Skupština akcionara u razmatranju ovog izveštaja treba da ima u vidu neophodnost donošenja odluka o načinu pokrivanja gubitka. Uprava bi trebala da preduzme odgovarajuće mere za prevazilaženje ove problematike. U pogledu budućeg poslovanja najveći akcenat je potrebno staviti na povećanje broja gostiju. To je osnovni pokretač rasta i razvoja društva. Unatoč svim rizicima kojima je društvo izloženo s obzirom da se radi o pružanju ugostiteljskih usluga a to u današnje vreme krize i besparice predstavlja luksuz, ipak društvo potpunom svojih smeštajnih kapaciteta može očekivati pozitivne rezultate u nastupajućem periodu.

Društvo je povezano sa House&catering koji je većinski vlasnik akcija ali u 2014. godini nije imalo nekih novih poslova i aktivnosti sa povezanim društvom.

Društvo u prethodnoj godini nije vršilo nikakve aktivnosti u pogledu istraživanja i razvoja. Ako Društvo prepozna da u narednom periodu to može da bude jedan od faktora napretka i poboljšanja poslovanja, obratit će na to posebnu pažnju u narednom periodu.

Društvo poseduje Sertifikat odobrenja izdat od LRQA Business Assurance kojim se potvrđuje da je HACCP sistem odobren prema zahtevima Codex Alimentarius. HACCP sistem je primenjiv na: Sistem upravljanja analizom rizika hrane (HACCP) za proizvodnju i posluživanje hrane i pića u prostorijama hotela.

Prema našem najboljem saznanju **Godišnji finansijski izveštaj** UTP KAŠTEL AD Ečka za 2014. godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.

Ečka, 28.02.2015.

Šef računovodstva
Latković Vasilja



Izvršni direktor
[Signature]



KAŠTEL·EČKA
LOVAČKI DVORAC

UTP KAŠTEL AD

23203 EČKA
Novosadska 7

MB 08185956
PIB 101170624

BEOGRADSKA BERZA

11070 NOVI BEOGRAD
Omladinskih brigada 1

IZJAVA

Godišnji izveštaj za 2014. godinu sastavljen je u skladu sa MSF izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju.

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskog izveštaja za 2014. godinu

Šef računovodstva
Višnja Ratković JMBG 1902969388003
e-mail; bkonstandinov@kastelecka.com
Tel. 023/554-853

Odgovorno lice

Višnja Ratković

Ratković Višnja



Direktor preduzeća

Zoran Dimitrić
Zoran Dimitrić

NAPOMENA

Do dana dostave nije održana Skušтина akcionara.

Ečka, 30.04.2015.



KAŠTEL·EČKA
LOVAČKI DVORAC

UTP KAŠTEL AD

23203 EČKA
Novosadska 7

MB 08185956
PIB 101170624

BEOGRADSKA BERZA

11070 NOVI BEOGRAD
Omladinskih brigada 1

IZJAVA

Do dana dostave nije održana sednica Skupštine akcionara pa ćemo odluku o usvajanju fin.izveštaja i odluku o pokriću gubitka dostaviti kasnije, posle održane Skupštine.

Šef računovodstva

Višnja Ratković

Ratković Višnja



Direktor preduzeća

Zoran Dimitrić
Zoran Dimitrić

Ečka, 30.04.2015.

IEF d.o.o., Beograd

Correspondent Firm of the RSM International Network

UTP KAŠTEL - EČKA

Finansijski izveštaji za 2014. godinu u skladu sa
računovodstvenim propisima Republike Srbije

i

Izveštaj nezavisnog revizora

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora 1-2

Finansijski izveštaji:

Bilans stanja

Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o tokovima gotovine

Izveštaj o promenama na kapitalu

Napomene uz finansijske izveštaje

IEF

Correspondent Firm of RSM International Network

IEF d.o.o.

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/1, 11070 Novi Beograd, Srbija

T + 381 11 2053 550 F + 381 11 2053 591

E office@ief.rs W www.ief.rs

MB 17303252 PIB 100120147

Račun 160-13177-24 kod Banca Intesa a.d., Beograd

R 33/15

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara UTP Kaštel a.d., Ečka

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: Društvo), 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 je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i u skladu sa propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

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

Osnova za mišljenje sa rezervom

Društvo je u okviru nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi iskazuje iznos od RSD 2.781 hiljada po početnom stanju iz ranijih godina, a koji se odnosi na ulaganja u spa centar. Na dan finansijskih izveštaja za 2014. godinu, Društvo za navedena sredstva u pripremi nije izvršilo procenu nadoknadivog iznosa u skladu sa zahtevima MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“. Nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat koji bi na finansijske izveštaje za 2014. godinu imalo svođenje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi na njihov nadoknadiv iznos.

/nastavlja se/

/nastavak/

U okviru kratkoročnih obaveza Društvo iskazuje kratkoročne finansijske obaveze po osnovu kredita i pozajmica od matičnog i drugih pravnih lica u ukupnom iznosu od RSD 191.878 hiljada, zatim obaveze iz poslovanja u iznosu od RSD 149.839 hiljada i ostale obaveze iz specifičnih poslova u iznosu od RSD 941 hiljadu koje se u celini odnose na obaveze prema Univerzal Holding a.d. Beograd u stečaju po početnom stanju, bez promene u periodu dužem od tri godine. Društvo pre sastavljanja finansijskih izveštaja za 2014. godinu nije izvršilo usaglašavanje navedenih obaveza sa najznačajnijim poveriocima, što nije u skladu sa odredbama Zakona o računovodstvu i Pravilnika o načinu i rokovima vršenja popisa i usklađivanja knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem. Nismo bili u mogućnosti da se drugim revizorskim postupcima uverimo u realnost iskazanih obaveza sa stanjem na dan 31. decembar 2014. godine u ukupnom iznosu od RSD 342.658 hiljada i osnovanost njihovog daljeg iskazivanja sa aspekta proteka roka zastarelosti.

Društvo nije obračunalo odložene poreze niti finansijski izveštaji za 2014. godinu sadrže potrebna obelodanjivanja u skladu sa zahtevima MRS 12 „Porezi na dobitak“.

Napomene uz finansijske izveštaje za 2014. godinu ne sadrže sva potrebna obelodanjivanja u skladu sa MRS 1 „Prezentacija finansijskih izveštaja“ i zahtevima ostalih MRS/MSFI prikladnih na finansijske izveštaje za 2014. godinu.

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 Društva 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 računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Kratkoročne obaveze Društva su na dan 31. decembra 2014. godine veće od obrtne imovine za iznos od RSD 677.077 hiljada. Navedena činjenica, uz ostvareni gubitak iznad visine kapitala u iznosu od RSD 285.620 hiljada, ostvareni gubitak u ukupnom iznosu od RSD 581.708 hiljada i ostvareni gubitak u 2014. godini u iznosu od RSD 353.818 hiljada, izazivaju sumnju da će Društvo biti u mogućnosti da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

Poreski zakoni Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenja poreskih zakona od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja Rukovodstva Društva. Kao rezultat iznetog, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kamata i kazni. Period zastarelosti poreskih obaveza je pet godina, što znači da poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

Po navedenim pitanjima nije izražena rezerva u našem mišljenju.

Izveštaj o usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju

U skladu sa članom 30. Zakona o reviziji ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013) i članom 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava ("Sl. glasnik RS", br. 114/2013) izvršili smo proveru usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju za 2014. godinu sa finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

Na bazi sprovedenih postupaka, nismo uočili ništa što bi nas navelo da zaključimo da Godišnji izveštaj o poslovanju nije usklađen sa finansijskim izveštajima Društva za godinu završenu na dan 31. decembra 2014. godine.

Beograd, 24. april 2015. godine



Miroslav Milojević
352602459-06109
46720049
Digitally signed by Miroslav Milojević
352602459-0610946720049
DN: cn=RS, o=Beograd, ou=17303252
IEF DOO BEOGRAD, ou=100120147
Uprava, cn=Miroslav Milojević
352602459-0610946720049
Date: 2015.04.24 16:17:34 +02'00'

Licencirani ovlašćeni revizor

BILANS STANJANa dan 31. decembar 2014. godine
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	31.12.2014.	31.12.2013.	01.01.2013.
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL				
STAJNA IMOVINA		514.629	265.441	
NE-MATERIJALNA IMOVINA				
Ulaganja u razvoj				
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava				
Goodwill				
Ostala nematerijalna imovina				
Nematerijalna imovina u pripremi				
Avansi za nematerijalnu imovinu				
NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA		470.278	198.182	
Zemljište	1	58.311	676	
Građevinski objekti	2	400.909	183.590	
Postrojenja i oprema	3	6.296	9.154	
Investicione nekretnine				
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		1.981	1.981	
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		2.781	2.781	
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi				
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu				
BIOLOŠKA SREDSTVA				
Sume i višegodišnji zasadi				
Osnovno stado				
Biološka sredstva u pripremi				
Avansi za biološka sredstva				
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI		44.351	67.259	
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica				
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima				
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju				
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima				
Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima				
Dugoročni plasmani u zemlji	4	44.351	67.259	
Dugoročni plasmani u inostranstvu				
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća				
Ostali dugoročni finansijski plasmani				
DUGOROČNA POTRAŽIVANJA				
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica				
Potraživanja od ostalih povezanih lica				
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit				
Potraživanje za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu				
Potraživanja po osnovu jemstva				
Sporna i sumnjiva potraživanja				
Ostala dugoročna potraživanja				
ODI OŽENA PORESKA SREDSTVA				
OBRATNA IMOVINA		142.782	386.178	
ZALIFE		1.202	1.434	
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar				
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	5	1.182	1.289	
Gotovi proizvodi				
Roba				
Stalna sredstva namenjena prodaji				
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145	
POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE		2.553	3.208	
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica				
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica				
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica				
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica				
Kupci u zemlji	7	2.553	3.208	
Kupci u inostranstvu				
Ostala potraživanja po osnovu prodaje				
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA			325.969	
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	48.703	28.791	
FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO ILER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA				
KRAJKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI		88.703	25.221	
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica				
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica				
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji				
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	9	88.703	25.221	
GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	10	949	721	
PORIZNA DODATA VREDNOSTI	11	97	104	
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	12	575	730	
UKUPNA AKTIVNA POSLOVNA IMOVINA		657.411	651.619	
VANBILANSNA AKTIVNA				

BILANS STANJANa dan 31. decembar 2014. godine
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	31.12.2014.	31.12.2013.	01.01.2013.
KAPITAL				
OSNOVNI KAPITAL		15.108	15.108	
Akcijski kapital	13	15.108	15.108	
Udeli društava s ograničenom odgovornošću				
Ulozi				
Državni kapital				
Društveni kapital				
Adružni udeli				
i misiona premija				
Ostali osnovni kapital				
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL				
OTKUPLENE SOPSTVENE AKCIJE				
REZERVE				
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE I NPO	14	280.980		
NEREALIZ. DOBITI PO OSNOVU HOV I DR. KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA				
NEREALIZ. GUBICI PO OSNOVU HOV I DR. KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA				
NERASPOREĐENI DOBITAK				
Neraspoređeni dobitak ranijih godina				
Neraspoređeni dobitak tekuće godine				
UČIŠĆI: BEZ PRAVA KONTROLE				
GUBITAK		581.708	227.890	
Gubitak ranijih godina	15	227.890	183.800	
Gubitak tekuće godine	15	353.818	44.090	
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZI		123.172	204.609	
DUGOROČNA REZERVISANJA		2.214	546	
Rezervisanja za troškove u garantnom roku				
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava				
Rezervisanja za troškove restrukturiranja				
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	16	644	546	
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	17	1.570		
Ostala dugoročna rezervisanja				
DUGOROČNE OBAVEZI		120.958	204.063	
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital				
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima				
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima				
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana				
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	18	120.958	204.063	
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga				
Ostale dugoročne obaveze				
ODLOŽNE PORELSKE OBAVEZE				
KRATKOROČNE OBAVEZE		819.859	659.792	
KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE		433.795	331.741	
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	20	9.882	9.882	
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica				
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	20	181.996	181.996	
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji				
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	19	241.917	139.863	
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	21	1.930	1.673	
OBAVEZI IZ POSLOVANJA		223.425	226.253	
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	22	429	430	
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu				
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	22	149.410	149.410	
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu				
Dobavljači u zemlji	22	73.586	76.413	
Dobavljači u inostranstvu				
Ostale obaveze iz poslovanja				
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	23	159.454	99.470	
OBAVEZI PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	24	344	597	
OBAVEZI ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	25	911	58	
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA				
GUBITAK IZNAJ VISINE KAPITALA	26	285.620	212.782	
UKUPNA PASIVA		657.411	651.619	
VANBILANSNA PASIVA				

*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

Ovi finansijski izveštaji odobreni su za objavljivanje dana xx.xx.xxxx. godine i potpisani su od strane zakonskog zastupnika UTP Kaštel - Ečka.



BILANS USPEHA

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2014. godine
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	2014.	2013.
PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
POSLOVNI PRIHODI		44.763	51.528
PRIHODI OD PRODAJE ROBE			
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu			
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA		44.763	51.483
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	27	44.763	51.483
Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu			
PRIHODI OD PREGLEDJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.			45
DRUGI POSLOVNI PRIHODI			
RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
POSLOVNI RASHODI		57.647	60.081
Nabavna vrednost prodate robe			
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		422	462
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga			
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga			
Troškovi materijala		13.816	16.927
Troškovi goriva i energije		6.306	6.822
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	28	18.330	19.570
Troškovi proizvodnih usluga		2.898	4.726
Troškovi amortizacije	29	8.955	6.798
Troškovi duoročnih rezervisanja		1.669	
Nematerijalni troškovi		6.095	5.700
POSLOVNI DOBITAK			
POSLOVNI GUBITAK		12.884	8.553
FINANSIJSKI PRIHODI		26.809	18.512
FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI		94	
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica			
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica			
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			
Ostali finansijski prihodi		94	
PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	30	18.794	17.061
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	31	7.921	1.451
FINANSIJSKI RASHODI		75.516	53.090
FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI		76	
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima			
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima			
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			
Ostali finansijski rashodi		76	
RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	32	49.989	48.270
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	33	25.501	4.820
DOBITAK IZ FINANSIRANJA			
GUBITAK IZ FINANSIRANJA		48.707	34.578
PRIHODI OD USKIADIVANJA VREDNOSTI OSTALI IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ B.U.		47	
RASHODI OD USKIADIVANJA VREDNOSTI OSTALI IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ B.U.	34	292.708	1.193
OSTALI PRIHODI		618	621
OSTALI RASHODI		184	386
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA			
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		353.818	44.089
NETO DOBITAK POSL. KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČ. POLITIKE I ISP. GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA			
NETO GUBITAK POSL. KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČ. POLITIKE I ISP. GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA			
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA			
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA		353.818	44.089
POREZ NA DOBITAK			
Poreski rashod perioda			
Odloženi poreski rashodi perioda			
Odloženi poreski prihodi perioda			
Ispaćena lična primanja poslodavcu			
NETO DOBITAK			
NETO GUBITAK		353.818	44.089
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU			
NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU			
ZARADA PO AKCIJI			
Osnovna zarada po akciji			
Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2014. godine
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	2014.	2013.
NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA			
NETO DOBITAK			
NETO GUBITAK		353.818	44.089
OSTALI SVE-OBUHVAJNI DOBITAK ILI GUBITAK			
STAVKE KOJE NEĆE BITI REKLASIFIKOVANE U BILANSU USPEHA U BUDUĆIM PERIODIMA			
Promene revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme			
Povećanje revalorizacionih rezervi		280.980	
Smanjenje revalorizacionih rezervi			
Aktuarski dobitci ili gubici po osnovu planova definisanih primanja			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava			
Dobici			
Gubici			
STAVKE KOJE NAKNADNO MOGU BITI REKLASIFIKOVANE U BILANSU USPEHA U BUDUĆIM PERIODIMA			
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju			
Dobici			
Gubici			
OSTALI BRUTO SVE-OBUHVAJNI DOBITAK		280.980	
OSTALI BRUTO SVE-OBUHVAJNI GUBITAK			
PORI / NA OSTALI SVE-OBUHVAJNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA			
NETO OSTALI SVE-OBUHVAJNI DOBITAK		280.980	
NETO OSTALI SVE-OBUHVAJNI GUBITAK			
UKUPAN NETO SVE-OBUHVAJNI REZULTAT PERIODA			
UKUPAN NETO SVE-OBUHVAJNI DOBITAK			
UKUPAN NETO SVE-OBUHVAJNI GUBITAK		72.838	44.089
UKUPAN NETO SVE-OBUHVAJNI DOBITAK ILI GUBITAK			
Pripisan većinskim vlasnicima kapitala			
Pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu			

*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2014. godine
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	2014.	2013.
TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti		46.444	52.096
Prodaja i primljeni avansi		46.444	52.096
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti			
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja			
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti		46.717	53.581
Isplate dobavljačima i dati avansi		26.857	27.630
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi		14.870	19.607
Plaćene kamate		446	673
Porez na dobitak			
Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda		4.544	5.671
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti			
Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti		273	1.485
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja			
Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		501	90
Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava			
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		501	90
Primljene kamate iz aktivnosti investiranja			
Primljene dividende			
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja			
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)			
Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava			
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)			
Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja		501	90
Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja			
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja			1.000
Uvećanje osnovnog kapitala			
Dugoročni krediti (neto prilivi)			
Kratkoročni krediti (neto prilivi)			
Ostale dugoročne obaveze			1.000
Ostale kratkoročne obaveze			
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
Otkup sopstvenih akcija i udela			
Dugoročni krediti (odlivi)			
Kratkoročni krediti (odlivi)			
Ostale obaveze (odlivi)			
Finansijski lizing			
Isplaćene dividende			
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja			1.000
Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja			
SVI GA NETO PRILIVI GOTOVINE		46.945	53.186
SVI GA NETO ODLIVI GOTOVINE		46.717	53.581
NETO PRILIV GOTOVINE		228	
NETO ODLIV GOTOVINE			395
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	10	721	1.116
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE			
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE			
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA		949	721

*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

UTP KAŠTEL AD EČKA

OSNOVNE INFORMACIJE

UTP KAŠTEL AD EČKA osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, rešenjem broj BD25482/2006. Izmenama Zakona o usaglašavanju privrednih društava, preduzeće je preregistrovano 30.07.2012. godine pod brojem BD101726/2012.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečki, ulica Novosadska broj 7.

MB 08185956

PIB 101170624

Na dan 31.12.2014. prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 26. Većinski vlasnik je HOUSE&CATERING Beograd.

Za poslovanje Društva odgovoran je izvršni direktor Zoran Dimitrić.

Finansijski izveštaji odobreni su od strane izvršnog direktora koji je i zakonski zastupnik, dana 24.04.2015.godine.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u dinarima koji predstavlja domicilnu valutu Preduzeća a sve iskazane vrednosti prikazane su u hiljadama (000) osim ako je drugačije navedeno. Društvo je malo pravno lice ali je otvoreno A.D. pa je u obavezi da popunjava pun set finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI.

Finansijski izveštaji preduzeća pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Sl.glasnik RS 46/2006), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i predizetnike (Sl.glasnik RS 114/2006) i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 114/2006).

BILANS STANJA

	Napomena	2014	2013
AKTIVA			000 dinara
STALNA IMOVINA			
Nekretnine, postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	676
Građevinski objekti	2	400 909	183 590
Postrojenja i oprema	3	6 296	9 154
Ostale nekretnine post. i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
UKUPNO NPO		470 278	198 182
Dugoročni plasmani u zemlji		44 351	67 259
UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI	4	44 351	67 259
UKUPNO STALNA IMOVINA		514 629	265 441
OBRтна IMOVINA			
Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 182	1 289
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
UKUPNO ZALIHE		1 202	1 434
Kupci u zemlji		2 553	3 208
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7	2 553	3 208
POTRAŽ. IZ SPECIFIČNIH POSLOVA			325 969
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	48 703	28 791
Kratk.finans. plasmani	9	88 703	25 221
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI		88 703	25 221

	Napomene	2014	2013
			000 dinara
GOTOVINSKI EKVIV. I GOTOV.	10	949	721
POREZ NA DODATU VREDNOST	11	97	104
AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	575	730
UKUPNO OBRтна IMOVINA		142 782	386 178
UKUPNO AKTIVA=POSLOVNA IMOVINA		657 411	651 619
PASIVA			
Akcijски kapital	13	15 108	15 108
UKUPNO OSNOVNI KAPITAL		15 108	15 108
Revalorizacione rezerve po osnovu reval.			
Nematerijalne imovine, NPO	14	280 980	
UKUPNO REV.REZERVE		280 980	
GUBITAK	15	581 708	227 890
Gubitak ranijih godina		227 890	183 800
Gubitak tekuće godine		353 818	44 090
Dugoročna rezervisanja			
Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	644	546
Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	1 570	
Dugoročne obaveze(kreditи u zemlji)	18	120 958	204 063
UKUPNO DUGOR.REZ. I OBAVEZE		123 172	204 609
Kratk. kreditи od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. kreditи i zajmovi u zemlji	20	181 996	181 996
Ostale kratk. finansijske obaveze	19	241 917	139 863
UKUPNO KRATKOR.FINANS. OBAVEZE		433 795	331 741
PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE	21	1 930	1 673
Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	430

Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 586	76 413
		2014	2013
			000 dinara
OBAVEZE IZ POSLOVANJA		223 425	226 253
OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	159 454	99 470
OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	344	597
OBAV. ZA POREZE,DOPR.I DR.DAŽBINE	25	911	58
UKUPNO KRATKOROČNE OBAVEZE		819 859	659 792
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	285 620	212 782
UKUPNA PASIVA		657 411	651 619
BILANS USPEHA			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 763	51 483
PRIHODI OD SUBVENCIJA,DONACIJA			45
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI		44 763	51 528
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE		422	462
TROŠKOVI MATERIJALA		13 816	16 927
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE		6 306	6 822
TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	18 330	19 570
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA		2 898	4 726
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	8 955	6 798
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA		1 669	
NEMATERIJALNI TROŠKOVI		6 095	5 700

POSLOVNI RASHODI		57 647	60 081
		2014	2013
			000 dinara
POSLOVNI GUBITAK		12 884	8 553
OSTALI FIN.PRIHODI		94	
PRIHODI OD KAMATA	30	18 794	17 061
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	7 921	1 451
FINANSIJSKI PRIHODI		26 809	18 512
OSTALI FIN.RASHODI		26	
RASHODI KAMATA(PREMA TREĆIM LICIMA)	32	49 989	48 270
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	25 501	4 820
FINANSIJSKI RASHODI		75 516	53 090
GUBITAK IZ FINANSIRANJA		48 707	34 578
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA		47	
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	292 708	1 193
OSTALI PRIHODI		618	621
OSTALI RASHODI		184	386
NETO GUBITAK		353 818	44 089

Dugoročni finansijski plasmani		2014	2013 000 dinara
Dugoročni plasmani u zemlji	4	44 351	67 259
UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI		44 351	67 259

U toku 2011. godine Aik banka je odobrila kredit UTP Kaštel AD Ečka u iznosu od 3 000 000 Eura a jedan deo tih sredstava prosleđen je firmi UNITEH iz Smedereva. U toku 2014. godine nije došlo do otplate kredita od strane Uniteha .Deo dugoročnih fin. plasmana prenet je na kraju godine na konto 2380 (gde se nalazi 28 rata po 18 333,33 Eura što iznosi 513 333 Eura-po kursu 120.9583) . Deo dugoročnih kredita koji dospeva do godinu dana prenet je na konto 2340 i odnosi se na 12 rata glavnice (napomena 4, 9)

Zalihe materijala

Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 182	1 289
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
UKUPNO ZALIHE		1 202	1 434

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača i zavisni troškovi. Popusti i rabati oduzimaju se prilikom utvrđivanja troškova nabavke. Izlaz sa zaliha se evidentira po prosečnoj vrednosti. Na kraju godine izvršen je popis materijala, alata i sitnog inventara tako da popisano stanje odgovara stvarnom stanju a razlike u odnosu na knjigovodstveno stanje proknjižene su kao višak ili manjak. (napomena 5)

Plaćeni avansi za zalihe i usluge

Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	20	145
-----------------------------------	---	----	-----

Plaćeni avansi odnose se na plaćene avanse za zalihe i usluge.Početkom godine izvršen je otpis nekih avansa koji su u 2013. godini dati na ispravku i to u iznosu od 248 150.00 dinara. Na kraju godine izvršena je ispravka za one avanse gde postoji neizvesnost u izvršavanju obaveza u skladu sa datim avansima.(napomena 6)

Na ispravku vrednosti dati su sledeći kupci:

Filip DOO	20 984.40 dinara
Bull promet	35 000.00 dinara
NS servis	27 000.00 dinara

Bamako DOO	9 720.00 dinara
Ukupno	92.704.40 dinara

Potraživanja po osnovu prodaje	2014	2013
		000 dinara
Kupci u zemlji	2 553	3 208
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7	3 208

Ovo su potraživanja od kupaca koja se priznaju i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potraživanja. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kojima je prošao rok od 60 dana za naplatu. Nakon ispravke, potraživanja se otpisuju po isteku zakonskog roka ako je naplata nemoguća i neizvesna (napomena 7)

Ispravka vrednosti izvršena je u 2014. godini za sledeće kupce:	
Radijator	54 524.50 dinara
Minist. polj. i šumarstva	68 040.00 dinara
Quintex group	21 865.00 dinara
Lajons klub	20 008.00 dinara
Glob metropoliten	21 840.00 dinara
Univerzal Holding	55 550.00 dinara
Ostali	31 650.00 dinara
Ukupno	273 477.50 dinara

Ukupno sa ispravkom vrednosti iz prethodnih godina to iznosi 1 016 165.02 dinara.

Spisak kupaca i potraživanja iz 2014.godine		
Schlumberger oilfield eastern	689 768.00 dinara	
OEBS Beograd	517 798.32 dinara	
SO Zrenjanin	94 190.00 dinara	
Fenster line	68 136.75 dinara	
Caravan TA	62 577.00 dinara	
Biser AD	62 290.00 dinara	
Linea electronics	62 046.26 dinara	
Keramika Jovanović	46 330.59 dinara	IOS
Agroživ AD Žitište	42 722.51 dinara	
Ostali	1 922 869.54 dinara	
Ukupno	3 568 728.97 dinara	
Potraživanja	3 568 728.97 dinara	
Ispravka	1 016 165.02 dinara	
Razlika	2 552 563.95 dinara	

Svim kupcima poslat je IOS sa stanjem na dan 31.10.2014. godine na overu.

		2014	2013
Druga potraživanja			000 dinara
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	48 703	28 791

Druga potraživanja odnose se uglavnom na potraživanje od Uniteha za obračunatu ali nenaplaćenu kamatu, potraživanje za porodijsko i bolovanje. Nije izvršena ispravka vrednosti po osnovu potraživanja od Uniteh Smederevo iz razloga što je prilikom odobravanja kredita od strane Aik banke firmi UTP Kaštel AD Ečka, jedan dio sredstava prenet i Uniteh Smederevo koji su pod hipoteku stavili svoju imovinu. (napomena 8)

Ostali kratkoročni finansijski plasmani

Kratk.finans. plasmani	9	88 703	25 221
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI		88 703	25 221

Ovi plasmani odnose se na deo dugoročnih kredita prenet na ostala kratkoročna potraživanja-12 rata vezanih za Uniteh Smederevo kao i 28 rata prenetih na Ostale kratkoročne plasmene. (napomena 9)

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

UKUPNO GOT.EKV. I GOTOVINA	10	949	721
----------------------------	----	-----	-----

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni (napomena 11)

Porez na dodatu vrednost

POREZ NA DODATU VREDNOST	11	97	104
--------------------------	----	----	-----

Ovaj porez odnosi se na porez na dodatu vrednost za primljene fakture koje se odnose na decembar 2014. godine gde je PDV obračunat ali odbijen tek u januaru prilikom obračuna obaveze za PDV.

Aktivna vremenska razgraničenja

AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	575	730
-----------------------------	----	-----	-----

Odnose se na DDOR gde se svakog meseca rata prenosi na AVR-premije osiguranja i dobavljača DDOR. (napomena 12)

Osnovni kapital		2014	2013
			000 dinara
Akcijski kapital			
UKUPNO AKC.KAP.	13	15 108	15 108
		15 108	15 108

Akcijski kapital iznosi 15 108 i nije bilo nikakvih izmena u odnosu na prethodnu godinu (napomena 14)

Struktura akcija i vlasnički odnosi u kapitalu Društva na dan 31.12.2014.godine

Naziv	broj akcija	% učešća
House&catering	22 405	88.98
Radonjić Petrović Draginja	2 356	9.36
Antić Desanka	417	1.65
Perunović Panto	2	0.01
Ukupno	25 180	100.00

Kapital je usaglašen sa HOV, broj izdatih akcija je 25 180 a nominalna vrednost akcije iznosi 600.00 dinara što ukupno iznosi 15 108 hilj.dinara što je i vrednost ukupnog kapitala.

Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, NPO

Revalorizacione rezerve	14	280 980
UKUPNO REVALORIZACIONE REZERVE		280 980

U toku 2014.godine izvršena je procena hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov. Izvršeno je usklađivanje stvarnog procenjenog stanja sa knjigovodstvenom vrednošću. Razlika je knjižena u korist Revalorizacionih rezervi u iznosu od 280 980 hilj.dinara.

Gubitak

GUBITAK	15	581 708	227 890
----------------	-----------	----------------	----------------

Gubitak u 2014.godini iznosi 353 818 hilj dinara, a gubitak iz ranijih godina 227 890 hilj.dinara što ukupno iznosi 581 708 hilj.dinara.(napomena 15)

Dugoročna rezervisanja**2014****2013
000 dinara**

Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	644	546
---	-----------	------------	------------

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose na naknade zaposlenima za odlazak u penziju, MRS 19. (napomena 16).

Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	1 570	
---------------------------------------	-----------	--------------	--

U toku 2014. godine tužila nas je firma MG iz Novog Sada. Izvršeno je rezervisanje za sudski spor u iznosu od 1 570 hilj.dinara. (napomena 17)

Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze(kreditu u zemlji)	18	120 958	204 063
-------------------------------------	-----------	----------------	----------------

U okviru dugoročnih obaveza postoji obaveza za dugoročni kredit u zemlji. To je kredit odobren 2011. godine od AIK banke.U toku 2014.godine nije došlo do smanjenja obaveza zbog nedostatka sredstava. Krajem godine izvršen je prenos dela dugoročnih obaveza na kretkoročne (kto 4290 gde se sada nalazi 28 rata po 50 000 Eura što je 1 400 000 Eura) kao i na deo koji dospeva do godinu dana (kto 4240-12rata) (napomene 18 i 19).

Obaveze prema Aik Banci usaglašene su krajem godine sa AIK Bankom.

Kratkoročne finansijske obaveze

Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	181 996	181 996

Ovo se odnosi na kratkoročne kredite od matičnih i zavisnih pravnih lica , kao i kratkoročne kredite i zajmove u zemlji(Univerzal Holding, House&catering,SZPR Filip, Infokal media group, Batas international DOO i Azotara Pančevo. (napomena 20)

Primljeni avansi, depoziti i kaucije

		2014	2013
			000 dinara
PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE	21	1 930	1 673

Odnosi se na avanse i kaucije primljene od drugih pravnih lica. Jedan deo primljenih avansa koji se odnosi na 2011. godinu otpisan je u iznosu od 220 945.73 dinara. (napomena 21)

Zastarele i otpisane obaveze po avansima	
Ipok Zrenjanin	76 740.00 dinara
Pharma-Swis	12 750.00 dinara
Fijaker t doo	3 900.00 dinara
Merck sharp	37 252.50 dinara
Iz kruga	90 303.23 dinara

Obaveze iz poslovanja

Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	430
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 586	76 413
OBAVEZE IZ POSLOVANJA		223 425	226 253

Ove obaveze obuhvataju Dobavljače-matična i zavisna pravna lica u zemlji, Dobavljače- ostala povezana pravna lica u zemlji, (Odnosi se na Univerzal holding) i Dobavljače u zemlji. Izvršena je ispravka i otpis zastarelih obaveza prema dobavljačima u iznosu od 170 040.82 dinara. (napomena 22).

To se odnosi na sledeće dobavljače:

Goran sr	70 050.00 dinara
Studio 44	55 000.00 dinara
Nectar	15 693.82 dinara
Jato STR	12 432.00 dinara
Ostali	16 865,00 dinara

Najveći dobavljači		
Univerzal Holding	57 736.883.24 dinara	
DDOR Novi Sad	1 958 924.50 dinara	IOS 31.10.
Elektrovojdovina	1 610 033.22 dinara	
Mg doo	1 543 314.18 dinara	
Rubin AD Kruševac	1 026 549.38 dinara	
JKP Gradska toplana	932 002.80 dinara	IOS 31.10
Patrol 023	909 877.92 dinara	IOS 14.10.
Mercator	631 682.54 dinara	IOS 31.10

BILANS USPEHA

		2014	2013
			000 dinara
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 763	51 483
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE		44 763	51 483

Odnose se na prihode od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu.(napomena 27).

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	18 330	19 570
--------------------------------	----	--------	--------

Preduzeće obračunava i plaća doprinose za penzjsko, zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama koje su utvrđene zakonom u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Preduzeće nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenim po ovom osnovu. (napomena 28)

Troškovi amortizacije

TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	8 955	6 798
-----------------------	----	-------	-------

Amortizacija se obračunava po propisanim stopama amortizacije(napomena 29)

Prihodi od kamata (od trećih lica)

PRIHODI OD KAMATA	30	18 794	17 061
-------------------	----	--------	--------

Odnose se na obračunate kamate po dugoročnom kreditu plasiranom firmi Unitech Smederevo.To su prihodi samo obračunati sa poslatim knjižnim zaduženjem firmi Unitech Smederevo ali ništa od tih prihoda nije stvarno i naplaćeno.(napomena 30)

		2014	2013
			000 dinara

Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)

POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	7 921	1 451
--------------------------	-----------	--------------	--------------

Ove kursne razlike vezane su također za Unitech Smederevo. Došlo je do promene kursa između 31.12.2013. i 31.12.2014. godine (napomena 31)

Rashodi kamata prema trećim licima

UKUPNO RASHI.KAM.	32	49 989	48 270
-------------------	-----------	---------------	---------------

Odnosi se na kamate vezane za kredit prema AIK banci(napomena 32)

Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule(prema trećim licima)

NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	25 501	4 820
--------------------------	-----------	---------------	--------------

Pošto je došlo do promene kursa između 31.12.2013.i 31.12.2014.godine knjžene su negativne kursne razlike a vezane za odobren kredit AIK banke.(napomena 33)

Rashodi od usklađivanja fer vrednost ostale imovine koja se vrednuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	292 708	
---	-----------	----------------	--

Pošto je firma Univerzal holding otišla u stečaj došlo je do ispravke vrednosti i usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha(napomena 34)

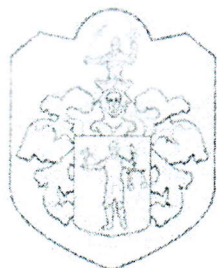
Gubitak iz redovnog poslovanja

Gubitak iz redovnog poslovanja u Bilansu uspeha iznosi 353 818 hilj.dinara.

Ečka, 15.03.2015.godine

Izvršni direktor





KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

GODIŠNJI

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2014 godinu

FEBRUAR 2015

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888
www.kastelecka.com, office@kastelecka.com



KAŠTEL·EČKA
LOVAČKI DVORAC

PODACI ZA IDENTIFIKACIJU

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	UTP KAŠTEL AD EČKA	
Skraćeni naziv preduzeća:	UTP KAŠTEL AD EČKA	
Adresa sedišta preduzeća :	Novosadska br.7, 23203 Ečka	
PIB:	101170624	
Matični broj preduzeća:	08185956	
Šifra delatnosti:	5510 Hoteli i moteli sa restoranom	
Tekući račun:	160-42078-39 205-50542-73 355-1116316-08 180-315210030777-53 105-5349-84	Intesa banka Komerčijalna banka Vojvodjanska banka Alpha banka AIK banka
Telefon:	023/554-800	
I-mail adresa	office@kastelecka.com	
Fax:	023/554-850	
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	128416906	
Broj zaposleni radnika 31.12.2014.	26	
Broj akcionara	4	

KAŠTEL·EČKA
LOVACKI DVORAC

Broj i vrsta izdatih akcija CFI kod ISIN broj Nominalna vrednost hartije	25 180 obične akcije ESVUFR RKSTLE53412 600 dinara
Najveći akcionar i broj akcija:	House&catering
Ostvareni gubitak u 2014.god.	353 818 hilj.dinara
Računovodstveni standardi	MSFI
Ime i prezime ovlašćenog lica:	Zoran Dimitrić



KAŠTEL EČKA
LOVAČKI DVORAC

PODACI ZA ODGOVORNO LICE

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Skraćeni naziv preduzeća:	UTP KAŠTEL AD EČKA
Adresa sedišta preduzeća :	Novosadska br.7, 23203 Ečka
PIB:	101170624
Matični broj preduzeća:	08185956
Šifra delatnosti:	5510
Odgovorno lice: Funkcija Jmbg adresa	Ratković Višnja Šef računovodstva 1902969388003 Zrenjanin Pančevačka bb L4/9
Telefon:	023/554-800
Fax:	023/554-800
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	128416906
Ime i prezime ovlašćenog lica: Adresa Jmbg Lična karta	Zoran Dimitrić 4.juli 47/16 Zrenjanin 0808968850056 355597

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija

Tel: 023 / 881-013, tel / fax: 023 / 881-225

www.kastelecka.com, office@kastelecka.com

UTP KAŠTEL AD EČKA

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2014 godini

Struktura rezultata

	2014			2013		
	Prihod	rashod	razlika	Prihod	Rashod	razlika
poslovni	44 763	57 647	-12 884	51 990	60 543	- 8553
finansijski Ispravka +	26 809	75 516	-48 707	18 512	53 090	-34 578
Univerzal Prihod od uskład.	47	292 708	-292 708			
ostali	618	184	434	621	1 579	-958
S v e g a	72 237	426 055	-353 818	71 122	115 212	44 089

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je u 2014.godini **ukupan prihod** od 72 290 hilj.dinara i u poređenju sa 2013.godinom prihod je povećan za 1 168 hilj.dinara.

U strukturi prihoda, poslovni prihod čini 61.97 % , finansijski prihod čini 37.11%, i ostali prihodi 0.92 % od ukupnog prihoda.

U strukturi ukupnih prihoda došlo je do smanjenja poslovnih prihoda a do povećanja fin. prihoda dok su ostali prihodi ostali na razini od prošle godine.

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je **ukupan rashod** u 2014.godini 426 055 hilj.dinara i u odnosu na 2013.godinu rashod je povećan za 310 843 hilj.dinara.

U strukturi rashoda poslovni rashodi čine 13.53 % , finansijski rashodi 17.72 % , rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koju uglavnom čini ispravka vrednosti vezana za Univerzal Holding u stečaju 68.70 % , a ostali rashodi 0.05 % od ukupnih rashoda.

U strukturi ukupnih rashoda došlo je do smanjenja poslovnih rashoda a do povećanja finansijskih. Značajno povećanje vezano je za rashode od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koja je vezana za Univerzal holding u stečaju. Ostali rashodi u odnosu na 2013. godinu smanjeni su za 1 395 hilj. dinara.

POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

POSLOVNI PRIHODI iznose 44 763 hilj. dinara. U odnosu na prošlu godinu evidentiran je pad od 7 227 hilj. dinara. To su prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu i njihov pad u odnosu na prošlu godinu rezultat je loše situacije na tržištu, krize i samim tim nepopunjenosti kapaciteta u smeštaju što je i najveći uslov za povećanje prihoda.

POSLOVNI RASHODI iznose 57 647 hilj. dinara i u odnosu na 2013. godinu evidentiran je njihov pad od 2 896 hilj. dinara.

U okviru poslovnih rashoda troškovi materijala za izradu iznose 13 241 hilj. dinara, troškovi režijskog, zaštitnog i kancelarijskog materijala iznose 575 hilj. dinara, troškovi goriva, električne energije i utrošene pare 6 306 hilj. dinara, sa odbitnom stavkom prihoda od aktiviranja učinaka i robe od 422 hilj. dinara.

Ako uzmemo troškove materijala za izradu koji iznose 13 241 hilj. dinara i stavimo ih u odnos sa poslovnim приходima koji iznose 44 763 hilj. dinara dobijemo da učešće materijala za izradu za realizaciju prihoda od prodaje robe i usluga učestvuje sa **29.58%**. Znači za svakih 100 dinara prihoda potrebno je uložiti 29.58 dinara.

Troškovi bruto zarada i naknada zarada iznose 18 330 hilj. dinara

Troškovi zarada su smanjeni za 1 240 hilj. dinara u odnosu na 2013. godinu, jer je došlo do smanjenja broja zaposlenih. Prosečna zarada u decembru iznosila je 37 267.30 dinara. Osnovica za zaradu nije menjana u toku godine ali sve neisplaćene zarade iz 2014. godine (od meseca maja pa nadalje) su usklađene sa promenom cene rada sa 115 na 121 dinar.

Troškovi proizvodnih usluga (telefoni, internet, usluge održavanja osnovnih osnovnih sredstava, reklame i propagande, komunalne i ostale usluge) iznose **2 898 hilj. dinara**. Znatno su smanjeni u odnosu na 2013. godinu, i to za 1 829 hilj. dinara, što je imalo za cilj da poslovni rezultat bude što bolji, u čemu se i nije baš uspelo.

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 8 955 hilj. dinara

U 2014. godini izvršena je tržišna procena Hotela Kaštel od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov pa je vrednost hotela Kaštel usklađena sa procenom veštaka. Ta sredstva knjižena su na Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine i NPO.

Troškovi dugoročnog rezervisanja iznose 1 669 hilj. dinara

Rezervisanje otpremnine po MRS-19 neznatno je povećano u odnosu na 2013. godinu. (za 99 hilj. dinara.

Izvršeno je i **dugoročno rezervisanje** u ovom slučaju za tužbu MG-a u iznosu od **1 570 hilj.dinara**.

Nematerijalni troškovi iznose 6 095 hilj.

Troškovi **neproizvodnih usluga** iznose **2 470 hilj.dinara** i odnose se troškove obezbeđenja, aranžiranja, deratizacije i ostale usluge. Troškovi reprezentacije iznose **525 hilj.dinara**, troškovi DDOR osiguranja **1 206 hilj.din.**, troškovi pl.prometa **344 hilj.dinara**, porez na imovinu **808 hilj.dinara**, kao i ostale nematerijalni troškove (takse i invalidi) u iznosu od **742 hilj.dinara**. Oni su povećani u odnosu na 2013. godinu za 395 hilj.dinara.

GUBITAK iz poslovne aktivnosti iznosi 12 884 hilj dinara i povećan je u odnosu na 2013.godinu za 4 331 hilj.dinara što nikako nije dobro i postavlja značajan zadatak pred zaposlene i odgovorne da se sve učini u 2015.godini da poslovni gubitak preraste u poslovni dobitak.

FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

FINANSIJSKI PRIHODI iznose 26 809 hilj.dinara

Najvećim delom finansijski prihodi ostvareni su kao prihod od kamata od Uniteha (poslato knjižno zaduženje ali ništa od tih prihoda od kamata nije naplaćeno) i efekata valutne klauzule. Finansijski prihodi su povećani u odnosu na 2013.godinu za 8 297 hilj.dinara. Povećan je kurs dinara u 2014.godini i sve to utiče na povećanje fin.prihoda.

FINANSIJSKI RASHODI iznose 75 516 hilj.dinara

Rashod. u finansijskom delu, odnosi se na kamate po dugovanju i kreditima, (kratkoročne i dugoročne). AIK banke 49 989 hilj.din., rashode valutne klauzule za dugoročni kredit 25 475 hilj.din. i negativne kursne razlike 26 hilj.dinara, kao i ostali fin.rashodi 26 hilj.dinara. Došlo je do povećanja finansijskih rashoda u odnosu na 2013.godinu za 22 596 hilj.dinara.

RASHODI OD USKLADIVANJE VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI iznose 292 708 hilj.dinara.

Ovaj rashod osnosi se na Univerzal Holding u stečaju i izvršene ispravke vrednosti potraživanja za 292 708 hilj.dinara.

GUBITAK u finansijskom delu iznosi 48 707 hilj. dinara, a zajedno sa Univerzal Holdingom u stečaju i ispravkama vrednosti od 292 708 hilj.dinara gubitak iznosi 341 415 hilj.dinara.

OSTALI PRIHODI I RASHODI

OSTALI PRIHODI iznose 618 hilj.dinara

Prihod koji je ostvaren, odnosi se na prihode od naplate štete (DDOR) 4 hilj.dinara, smanjenje obaveza 437 hilj.dinara, viškovi 52 hilj.dinara, naplaćena ispravka vrednosti 47 hilj.dinara, i ostali nepomeniti prihodi 78 hilj.dinara. Ostali prihodi su ostali na razini prihoda iz 2013.godine.

OSTALI RASHODI iznose 184 hilj.dinara

Odnose se na manjkove i gubitke u iznosu 32 hilj.dinara, donacije, sponzorstva i ostale nepomenute rashode u iznosu 152 hilj.dinara. Smanjeni su u odnosu na 2013.godinu za 1 395 hilj.dinara.

DOBITAK po osnovu ostalih prihoda i rashoda sa usklađivanjem od 47 hilj.dinara iznosi 481 hilj.din. U odnosu na 2013. godinu gde smo imali gubitak i po osnovu ostalih prihoda i rashoda ovde je zabeležen dobitak i u odnosu na 2013.godinu povećanje iznosi 1 439 hilj.dinara.

NETO GUBITAK IZNOSI 353 818 hilj. dinara.

REZIME

UTP Kaštel AD Ečka, osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Godišnji izveštaj o poslovanju zajedno sa svim obrascima finansijskih izveštaja i napomenama verodostojno prikazuje rezultate poslovanja društva i finansijsko stanje u kome se ono nalazi.

Vrednost osnovnog kapitala iznosi 15 108 hilj.dinara. Broj izdatih akcija je 25 180 a vrednost akcije je 600,00 dinara. U 2014.godini izvršena je procena vrednosti hotela Kaštel zajedno sa

pripadajućim zemljištem pa je uskladena knjigovodstvena vrednost sa tržišnom vrednošću. Gubitak od 353 818 hilj.dinara predstavlja veliki problem u daljem radu i funkcionisanju društva. On čini 53.82 % od ukupne vrednosti poslovne imovine.

Veliki problem predstavlja kredit uzet od AIK banke u vrednosti od 3 000 000 Eura i nemogućnost otplate tog kredita.Društvo je kao zalog za otplatu kredita stavilo hipoteku na svoj objekat. To dodatno povećava rizik poslovanja.

Skupština akcionara u razmatranju ovog izveštaja treba da ima u vidu neophodnost donošenja odluka o načinu pokrivanja gubitka.Uprava bi trebala da preduzme odgovarajuće mere za prevazilaženje ove problematike.U pogledu budućeg poslovanja najveći akcenat je potrebno staviti na povećanje broja gostiju.To je osnovni pokretač rasta i razvoja društva. Unatoč svim rizicima kojima je društvo izloženo s obzirom da se radi o pružanju ugostiteljskih usluga a to u današnje vreme krize i besparice predstavlja luksuz, ipak društvo potpunom svojih smeštajnih kapaciteta može očekivati pozitivne rezultate u nastupajućem periodu.

Društvo je povezano sa House&catering koji je većinski vlasnik akcija ali u 2014.godini nije imalo nekih novih poslova i aktivnosti sa povezanim društvom.

Društvo u prethodnoj godini nije vršilo nikakve aktivnosti u pogledu istraživanja i razvoja.Ako Društvo prepozna da u narednom periodu to može da bude jedan od faktora napretka i poboljšanja poslovanja, obratit će na to posebnu pažnju u narednom periodu.

Društvo poseduje Sertifikat odobrenja izdat od LRQA Business Assurance kojim se potvrđuje da je HACCP sistem odobren prema zahtevima Codex Alimentarius .HACCP sistem je primenjiv na: Sistem upravljanja analizom rizika hrane(HACCP) za proizvodnju i posluživanje hrane i pića u prostorijama hotela.

Prema našem najboljem saznanju **Godišnji finansijski izveštaj** UTP KAŠTEL AD Ečka za 2014.godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.

Ečka, 28.02.2015.

Šef računovodstva

Latković V. V. V. V.



Izvršni direktor

IEF

Correspondent Firm of RSM International Network

Br. KR 33/15

24. april 2015. godine

IEF d.o.o.

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/I, 11070 Novi Beograd, Srbija

T + 381 11 2053 550 F + 381 11 2053 591

E office@ief.rs W www.ief.rs

MB 17303252 PIB 100120147

Račun 160-13177-24 kod Banca Intesa a.d., Beograd

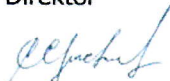
Potvrda o nezavisnosti društva za reviziju IEF d.o.o., Beograd

UTP Kaštel a.d.
Novosadska 7
Ečka

U vezi sa angažovanjem IEF d.o.o., Beograd (u daljem tekstu: Društvo za reviziju) na reviziji finansijskih izveštaja UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: Klijent) 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 napomena uz finansijske izveštaje, izdajemo Potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala kojom potvrđujemo da:

- (1) Društvo za reviziju nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač Klijenta;
- (2) Klijent nije akcionar, udeličar niti osnivač Društva za reviziju;
- (3) Društvo za reviziju nije povezano sa Klijentom na bilo koji drugi način;
- (4) Društvo za reviziju nije pružalo usluge Klijentu iz člana 35. stav 1. tačka 3) Zakona o reviziji za 2014. godinu;
- (5) Licencirani ovlašćeni revizor nije vlasnik akcija Klijenta;
- (6) Licencirani ovlašćeni revizor nije direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora, prokurist i punomoćnik Klijenta;
- (7) direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora ili prokurist Klijenta nije krvni srodnik u pravoj liniji, krvni srodnik u pobočnoj liniji zaključno sa trećim stepenom srodstva nitii supružnik Licenciranog ovlašćenog revizora;
- (8) nisu nastupile bilo koje druge okolnosti koje mogu da utiču na nezavisnost Licenciranog ovlašćenog revizora i Društva za reviziju.

Direktor



Stanimirka Svičević



IEF d.o.o.
Bulevar Mihajla Pupina 10 B/1
11070 Novi Beograd
Srbija

23. april 2015. godine

Poštovani,

Ovo Pismo sačinjeno je u vezi revizije finansijskih izveštaja UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: "Društvo") za poslovnu godinu koja se završila 31. decembra 2014. godine, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje o tome da li finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2014. godine kao i rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu koja se tada završila u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Odredene prezentacije u ovom pismu su limitirane na materijalno značajne informacije i pitanja. Informacije i pitanja od materijalnog značaja, bez obzira na njihov obim i iznos, su informacije i pitanja čije bi izostavljanje ili pogrešno prikazivanje, moglo uticati na razumno rasuđivanje lica koja bi se oslanjala na te informacije, odnosno pitanja.

Shodno tome, prema našem najboljem znanju i uverenju, ovim potvrđujem sledeće:

Finansijski izveštaji

1. Finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijsko stanje, rezultate poslovanja i novčane tokove u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i da ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Finansijski izveštaji su odobreni od strane rukovodstva.
2. Značajne računovodstvene politike koje su primenjene pri sastavljanju finansijskih izveštaja su adekvatno opisane u finansijskim izveštajima.
3. Svaka pozicija u okviru finansijskih izveštaja je adekvatno klasifikovana, opisana i obelodanjena u skladu sa relevantnim propisima, a finansijski izveštaji sastavljeni su po načelu stalnosti poslovanja.
4. Prihvatam odgovornost da je sistem internih kontrola ustrojen na način koji omogućava sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.
5. Ne postoje značajne stavke za koje imamo saznanje, a koje bi zahtevale korekcije uporednih podataka u finansijskim izveštajima.

Greške i pronevere

6. Prihvatamo svoju odgovornost za dizajn i implementaciju sistema internih kontrola koje omogućavaju sprečavanje nastanka pronevera i grešaka i njihovo blagovremeno uočavanje.
7. Verujem da su efekti grešaka sadržani u finansijskim izveštajima nematerijalni, pojedinačno ili ukupno, za finansijske izveštaje kao celinu.
8. Nije bilo utvrđene prevare, niti sumnje na prevaru za koju smo u saznanju, a koja može da utiče na Društvo, uključujući:
 - rukovodstvo
 - zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli, ili
 - ostale, gde prevara može da ima materijalni uticaj na finansijske izveštaje.
9. Nije bilo optužbi za prevaru, ili sumnji da postoji prevara, koja utiče na finansijske izveštaje Društva, prijavljenih od strane zaposlenih, bivših zaposlenih, analitičara, regulatornih organa ili drugih.

Usklađenost sa zakonima i drugom regulativom

10. Nije bilo neusaglašenosti sa zahtevima regulatornih vlasti koja bi mogla imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje u slučaju nepoštovanja istih.
11. Poslovanje za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2014. godine nije bilo predmet kontrola od strane državnih organa niti drugih eksternih kontrola.

Obezbeđenje informacija

12. Obezbedili smo vam sledeće:
 - pristup svim informacijama za koje smo u saznanju da su od značaja za pripremanje finansijskih izveštaja, kao što su evidencije, dokumentacija i ostale stvari;
 - sve dodatne informacije koje su nam zatražene tokom postupka revizije i
 - neograničen pristup zaposlenima za koje je utvrđeno da mogu da pruže neophodne revizorske dokaze.
13. Sve transakcije su proknjižene u računovodstvenim evidencijama i prikazane su u finansijskim izveštajima.
14. Obelodanili smo vam identitet lica povezanih sa Društvom i prirodu svih odnosa i transakcija sa povezanim licima, za koje imamo saznanja da postoje, a koje su pravilno proknjižene i obelodanjene u finansijskim izveštajima u skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa u Republici Srbiji

Priznavanje, vrednovanje i obelodanjivanje

15. Metode vrednovanja i materijalne pretpostavke koje smo koristili u pripremi računovodstvenih procena, uključujući one koje su vrednovane po fer vrednosti, su razumno procenjene.
16. Ne postoje planovi ni namere u budućnosti koji bi mogli imati materijalno značajan uticaj na knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanu u finansijskim izveštajima na dan 31. decembar 2014. godine.

Potencijalna imovina i obaveze i rezervisanja

17. Nije nam poznato postojanje potencijalne imovine koju bi trebalo iskazati i obelodaniti u finansijskim izveštajima.
18. Nemamo potencijalnih obaveza po osnovu jemstava i garancija trećim licima.
19. Obavestili smo Vas o postojanju svih tekućih i potencijalnih sporova. Ne postoje drugi sudski sporovi osim onih koji su dostavljeni i koji su i dalje u toku. Ne postoje niti se očekuju druge tužbe koje bi mogle imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje.
20. Izvršena su i adekvatno obelodanjena rezervisanja za sudske sporove koji se vode na naš teret u visini očekivanih troškova i odliva sredstava u budućnosti.
21. Naknade zaposlenima, uključujući naknade po osnovu penzionisanja, otpremnine i druge dugoročne naknade zaposlenima su evidentirane u skladu sa regulativom Republike Srbije i u skladu sa najboljim razumevanjem MRS 19 „Primanja zaposlenih“.

Vlasništvo i ograničenja na imovini

22. Posedujemo adekvatnu dokumentaciju o sticanju prava vlasništva nad sredstvima kojima raspolazemo.
23. Nema drugih tereta na imovini, osim onih koji su vam prezentirani.
24. Sva sredstva u našem vlasništvu su prikazana u bilansu stanja.

Načelo stalnosti

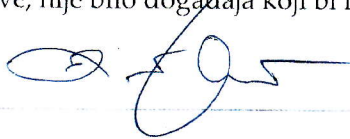
25. Finansijski izveštaji su sastavljeni uz primenu načela stalnosti poslovanja na osnovu naše procene u vezi sa mogućnošću Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti uzimajući u obzir sve raspoložive podatke vezane za doglednu budućnost. Nismo u saznanju da postoji bilo kakva materijalno značajna nesigurnost u pogledu događaja ili uslova poslovanja koji mogu da utiču na sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti.

Događaji nakon datuma bilansa stanja

26. U finansijskim izveštajima izvršena su obelodanjivanja i korekcije po osnovu svih događaja nastalih posle izveštajnog perioda a pre nego što su finansijski izveštaji

odobreni za objavljivanje u skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa u Republici Srbiji.

27. Posle datuma kada su finansijski izveštaji odobreni za objavljivanje, a do dana ove izjave, nije bilo događaja koji bi mogli uticati na ove finansijske izveštaje.



Zoran Dimitrić, Izvršni direktor

