



*Verni Vama!
Hűségesek Önökhöz!*

AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br. 13.

Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentapromet.com

Komercijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentapromet.com

Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101099479

Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvodanska banka AD Novi Sad

205-108069-55 Komercijalna banka

www.spmarket.com

GODIŠNJI IZVEŠTAJ A.D. „SENTA – PROMET“ T.P. ZA 2014. GODINU

Senta, April 2014. godine

GODIŠNJI IZVEŠTAJ A.D. „SENTA – PROMET“ T.P. ZA 2014. godinu

Sadržaj:

1. Godišnji finansijski izveštaji sa izveštajem revizora

a. Finansijski izveštaj za 2014. godinu: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o ostalom rezultatu, Statistički aneks, Napomene

b. Izveštaj nezavisnog revizora za 2014. godinu

2. Godišnji izveštaj o poslovanju društva

3. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja za 2014. godinu

*5. Odluka nadležnog organa o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja (*Napomena)*

*6. Odluka o raspodeli dobiti (*Napomena)*

*Napomena: Godišnji finansijski izveštaji nisu usvojeni, niti je doneta Odluka o raspodeli dobiti. Dat je predlog Izvršnog odbora direktora, Skupštini akcionara da se usvoje Godišnji finansijski izveštaji i da se iskazana dobit raspodeli na udele zaposlenima u dobiti

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		2261717	2156038
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		2177287	2093488
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		9735	11381
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2167552	2082107
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		53173	31653
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	1012		807	

	повезаним правним лицима на домаћем тржишту				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		52366	31653
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1251	898
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		30006	29999
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ I (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		2194211	2094865
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1877717	1813307
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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		20402	21272
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		33701	31612
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		187837	160465
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		38698	34494
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		16262	13862
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		196	375
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		19398	19478
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		67506	61173
	Б. ПОСЛОВНИ СУБИТАК (1019 - 1029) ≥ 0				

	I. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		231	288
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1	6
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		1	6
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		200	260
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		30	22
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		3077	3442
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		250	200
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		250	200
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		2826	3151
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1	91
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		2846	3154

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			91
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		2034	1497
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		8377	9534
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		15650	13143
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		55353	53004
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
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		55353	53004
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		6142	5681
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		860	
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		48351	47323

1002 - 1003)					
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Сенту</u>					Законски заступник
дана <u>26.03.</u> 20 <u>15</u> године					



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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=ac197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋЕ PO SENTA

Седиште Сента , Поштанска 13

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		198941	184252	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		2046	4859	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		1453	1801	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		593	3058	
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		187365	169863	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1629	1629	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		112021	91602	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		61200	47173	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	29083	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				

026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		190	190	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		2630	186	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		9530	9530	0
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		530	530	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		9000	9000	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0


	+ 0040 + 0041)					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		3229	4088	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		354399	333600	0
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		262034	248475	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		261769	248171	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		265	304	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		53502	54560	0
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		2190		
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна	0055				

203 и део 209	Остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		51312	54560	
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		150		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		27568	27427	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
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				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		9970	3077	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		1175	61	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		556569	521940	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		164397	154334	
	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ					

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	0
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		57386	47323	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		9035		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		48351	47323	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0

350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		6427	1250	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		571	375	0
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		571	375	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		5856	875	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		5556		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	875	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
	Г. КРАТКОРОЧНЕ					

42 до 49 (осим 498)	I. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		385745	366356	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		37155	6273	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			5646	
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		37155	627	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		170		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		315519	336988	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		12691		
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		302828	336988	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		28057	17795	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		38	1734	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И	0461		087	3322	

	ДРУГЕ ДАЖБИНЕ		2017	2022
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	3819	244
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	556569	521940
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		
у <u>СЕНТИ</u>				Законски заступник
дана <u>26.03.</u> 20 <u>15.</u> године				



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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=ac197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17)

А.Д. "СЕНТА - ПРОМЕТ" Т.П

Сента, ул. Поштанска бр. 13

МБ 08720100

ПИБ 101099479

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од

01.01.2014.

до

31.12.2014.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	48,351	47,323
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у			
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга)			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК	2020		
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0	2022		
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	48,351	47,323
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
1. Приписан већинским власницима капитала	2026	48,351	47,323
2. Приписан власницима који немају контролу	2027		
	2028		

У Сенти, 26.03.2015.



А.Д. "СЕНТА - ПРОМЕТ" Т.П

Сента, ул. Поштанска бр. 13

МБ 08720100

ПИБ 101099479

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од

01.01.2014.

до

31.12.2014.

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	2,641,788	2,673,478
1. Продаја и примљени аванси	3002	2,630,297	2,653,215
2. Примљене камате из пословних активности	3003	200	260
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	11,291	20,003
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2,639,063	2,658,472
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2,341,445	2,445,043
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	234,295	178,921
3. Плаћене камате	3008	2,826	2,799
4. Порез на добитак	3009	8,600	2,692
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	51,897	29,017
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2,725	15,006
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	798	929
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и	3015	598	641
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		288
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	200	
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	31,917	21,623
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и	3021	31,917	18,181
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		3,442
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	31,119	20,694
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	41,509	48,772
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	38,248	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		48,472
4. Остале дугорочне обавезе	3029		300
5. Остале краткорочне обавезе	3030	3,261	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6,221	55,460
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		4,505
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5,646	48,826
4. Остале обавезе (одливи)	3035		618
5. Финансијски лизинг	3036	575	1,511
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	35,288	
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		6,688
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	2,684,095	2,723,179
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	2,677,201	2,735,555
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	6,894	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		12,376
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3,077	15,453
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	1	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-	3047	9,970	3,077

У Сенти, 26. 03. 2015.



од 01.01.2014. до 31.12.2014.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала															
	30	31	32	35	047 и 237	34	330	331	332	333	334 и 335	336	337	14	15	16
	Основни капитал	Уписани а неплаћени капитал	Резерве	Губитак	Откупљене сопствене акције	Нераспоредени добитак	Ревапоризационе резерве	Актуарски добити или губити	Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала	Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва	Добити или губити по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	Добити или губити по основу текућег новчаног тока	Добити или губити по основу ХОВ расположивих за продају	Укупан капитал [Σ(ред 1а кон 2 до ред 14)] ≥ 0	Укупан капитал [Σ(ред 1а кон 2 до ред 14)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кон 2 до ред 14)] ≥ 0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Почетно стање на дан 01.01. 2013																
а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	148,375	4244
б) потражни салдо рачуна	4002	4020	4038	4056	4074	4092	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236		4245
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																
а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4237	148,375	4246
б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238		4247
Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2013																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4239	154,334	4248
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4006	4024	4042	4060	4078	4096	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4240		4249
Промене у претходној години																
а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4241	154,334	4250
б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242	10,063	4251
Стање на крају претходне године 31.12. 2013.																
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4243	164,397	4252
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	4028	4046	4064	4082	4100	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4244		4252
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																
а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4245	154,334	4250
б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4246		4251
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014.																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4247	154,334	4250
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	4032	4050	4068	4086	4104	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4248	10,063	4251
Промене у текућој 2014 години																
а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4249	10,063	4251
б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4250		4252
Стање на крају текуће године 31.12. 2014.																
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4251	164,397	4252
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	4036	4054	4072	4090	4108	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4252		4252



у Сенти, 26.03.2015.

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08720100	Шифра делатности 4752	ПИБ 101099479
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA		
Седиште Сента, Поштанска 13		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2014. годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	2	2
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	410	369

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006	6968	2109	4859
	1.2. Повећања (набавке) у току године	9007	420		420
	1.3. Смањења у току године	9008	3158		3233
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	4230	2184	2046
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	228710	58847	169863
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012	35935		35935
	2.3. Смањења у току године	9013	7483		18433
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године	9015	257162	69797	187365

	(9011 + 9012 - 9013 + 9014)				
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9021	19305	19305
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027		
304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031		
30	9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 040 2)	9032	19305	19305

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033	64350	64350
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција	9034	10000	10000

	- укупно		19305	19305
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9021)	9037	19305	19305

V . СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
2		4	5
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Физичка лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040		
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна физичка лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (903 8 + 90 39 + 904 0 + 904 1 + 904 2 + 904 3 + 904 4 + 904 5 = 3037)	9046	0	0

VI . ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226	1. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9047	594	256
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048	117534	99225
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049	10305	10242
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050	30363	25034
	5. Обавезе за дивиденде учешћа у			

461, 462 и 723	а. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051	24845	23738
465	б. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052	0	1429
	7 . Контролни збир (од 90 4 7 до 905 2)	9053	183641	159924

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9054	158199	134501
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	27534	23782
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора	9056	227	247
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057	394	386
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058	1483	1549
део 525, 533, и део 54	6. Трошкови закупнина	9059	14908	14554
део 525, део 533, и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови премија осигурања	9062	1321	1363
553	10. Трошкови платног промета	9063	4956	4922
554	11. Трошкови чланарина	9064	1640	1211
555	12. Трошкови пореза	9065	2026	3527
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	2826	3151
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	0	0
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071		

	15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073		
579	17. Остали непоменути расходи	9074	6208	2632
	18. Контролни збир (од 905 4 до 907 4)	9075	221722	191825

VIII . ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076	1251	698
део 641	2. Приходи по основу условљених донација	9077		200
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078		
651	4. Приходи од чланарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од камата	9080	200	260
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081		
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9082		
	8 . Контролни збир (од 907 6 до 908 2)	9083	1451	1158

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9084		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додељивања	9088		

6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 908 4 до 909 0)	9091	0	0

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		

5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

XII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (91 09 + 911 0 + 911 1 + 911 2)	9108	0	0	0
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (911 4 + 911 5 + 911 6)	9113	9000	0	9000
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116	9000		9000
016, део 019, 028, део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059,	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (91 18 +	9117			

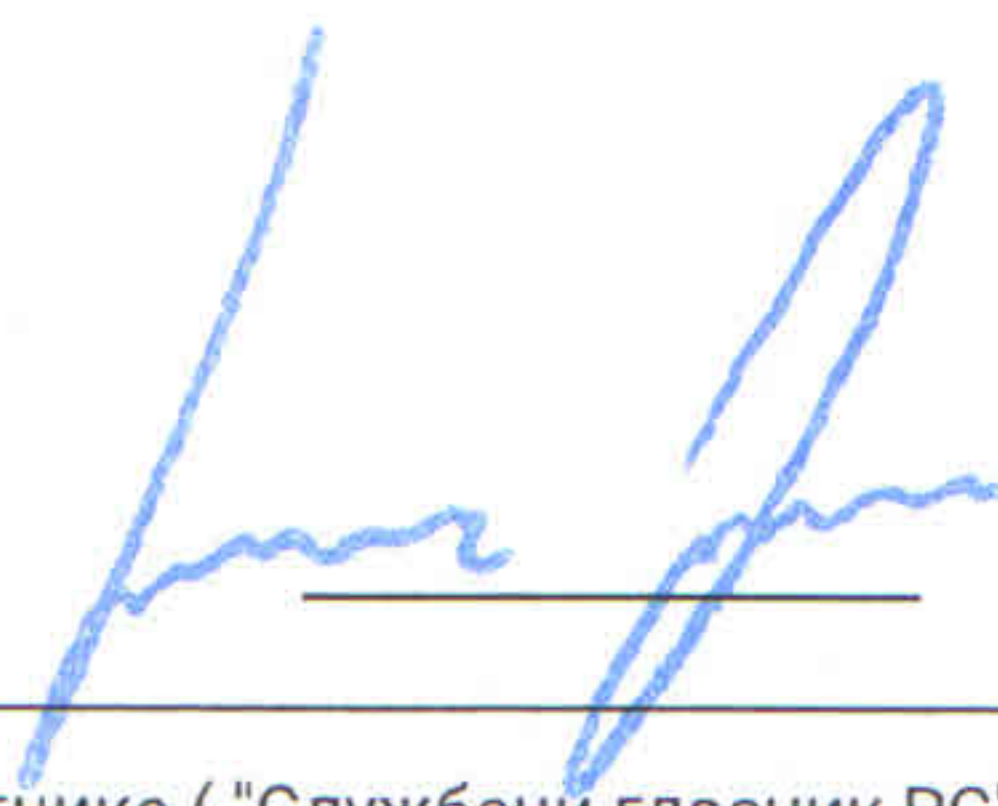
15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	91 19 + 912 0 + 912 1 + 912 2 + 912 3)	55801	2034	53/6/
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118		
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053 део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	134	134
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	54790	2034 52756
део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121		
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	877	877
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123		
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (912 5 + 912 6 + 912 7 + 91 28 + 91 29 + 913 0)	9124	27718	0 27718
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	2714	2714
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126		
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	150	150
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	2490	2490
део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129		
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130	22364	22364

у Сента

Законски заступник

дана 26.03. 2015 године

М.П.



Образац прописан Правилником о облику и садржају Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 127/2014)

[Povratak na listu obrazaca \(/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=ac197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17\)](/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=ac197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17)



NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2014. godini: 410
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2014. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2014. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2013. godine

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirjenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem br.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2014.	31.12.2013.
1 EUR	120,9583	114,6421
1 USD	99,4641	83,1282
1 CHF	100,5472	93,5472

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	8% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjene poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.12. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosne imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.5. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2014. godine

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	u hiljadama dinara						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	2,583	0	4,385	0	0	6,968
Povećanje:	0	420	0	0	0	0	420
Nabavke u toku godine	0	420	0	0	0	0	420
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	696	0	2,463	0	0	3,159
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	696	0	2,463	0	0	3,159
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	2,307	0	1,922	0	0	4,229
Kumulirana ispravka na početku godine	0	782	0	1,327	0	0	2,109
Povećanje:	0	72	0	2	0	0	74
Amortizacija u toku godine	0	72	0	2	0	0	74
Obezvredjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	854	0	1,329	0	0	2,183
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2014. godine	0	1,453	0	593	0	0	2,046
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2013. godine	0	1,801	0	3,058	0	0	4,859

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hiljadama dinara									
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulag. na tuđim osnovnim sredst.	Ostale nekretn. postr. i oprema	Nekr. postr. i oprema u pr.	Dati avansi	Ukupno	
Nabavna vrednost na početku godine	1,629	108,399	89,203	29,083	206	0	190	0	228,710	
Povećanje:	0	23,727	27,029	0	2,491	0	0	0	53,247	
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	23,727	27,029	0	2,491	0	0	0	53,247	
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	5,406	19,388	0	0	0	0	24,794	
Prodaja u toku godine	0	0	4,950	0	0	0	0	0	4,950	
Rashod u toku godine	0	0	456	0	0	0	0	0	456	
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	19,388	0	0	0	0	19,388	
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Nabavna vrednost na kraju godine	1,629	132,126	110,826	9,695	2,697	0	190	0	257,163	
Kumulirana ispravka na početku godine	0	16,797	42,030	0	20	0	0	0	58,847	
Povećanje:	0	3,308	12,832	0	47	0	0	0	16,187	
Amortizacija	0	3,308	12,832	0	47	0	0	0	16,187	
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	5,236	0	0	0	0	0	5,236	
Prodaja u toku godine	0	0	4,790	0	0	0	0	0	4,790	
Rashod u toku godine	0	0	446	0	0	0	0	0	446	
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stanje na kraju godine	0	20,105	49,626	0	67	0	0	0	69,798	
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2014. godine	1,629	112,021	61,200	9,695	2,630	0	190	0	187,365	
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2013. godine	1,629	91,602	47,173	29,083	186	0	190	0	169,863	

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnih kredita Društvo je upisalo hipoteku kao jemac povezanom pravnom licu A.D. »ŽITOPROMET-MLIN« na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 112.021 hiljada dinara.

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog subvencionisanog kredita (u ukupnom iznosu od 50.000.000 dinara, od čega 11.111.111,12 dinara otplaćeno tokom 2014. godine, a 33.333.333,36 dinara je prebačeno na obaveze po dugoročnim kreditima koje dospevaju do godinu dana) Društvo je upisalo hipoteku II reda na više nekretnina.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara					
Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno lice -CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
Žitopromet-Mlin AD			9000	0	9000
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			9000	0	9000
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			9530	0	9530

Dati zajmovi povezanim pravnim licima A.D. »ŽITOPROMET-MLIN« koji na dan 31. decembra 2014. godine iznosi 9.000 hiljada RSD u celosti se odnose na dugoročne zajmove date u dinarima za održavanje likvidnosti, po ugovoru o pozajmici bez navedenog roka vraćanja. Kamatna stopa iznosi 0% godišnje

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	3229	4088
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	1,790	1,890
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	1,439	2,198

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

u hiljadama dinara

Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Plaćeni avansi, bruto	265	0	265
Ispravka vrednosti	0	0	0
Plaćeni avansi, neto	265	0	265

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	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	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	15	0	56,042	0	0	56,057
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	2,190	0	54,844	0	0	57,034
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	1,497	0	0	1,497
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	2,034	0	0	2,034
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	3,531	0	0	3,531
NETO STANJE								
31.12.2014. godine	0	0	2,190	0	51,313	0	0	53,503
31.12.2013. godine	0	0	15	0	54,545	0	0	54,560

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	2,190	0	2,190
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	2,190	0	2,190
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	54,844	0	54,844
Ispravka vrednosti	2,035	1,497	3,532
Neto potraživanja	52,809	(1,497)	51,312
Kupci u inostranstvu	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2014. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	150	0
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	150	0

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	2,714	4,310
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,490	1,024
Potraživanja po osnovu naknada šteta	15	77
Ostala kratkoročna potraživanja	22,349	22,016
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	27,568	27,427

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	9,383	2,541
4. Devizni poslovni račun	565	536
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	22	0
UKUPNO (1 do 11)	9,970	3,077

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred plaćeni troškovi	717	13
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	458	48
UKUPNO (1 do 4)	1,175	61

15. KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2014. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2013. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija (2013. godine – 64,350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2014		u hiljadama dinara 2013	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,857	2.89%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	41,241	64.09%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	21,252	33.03%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 2,664.85 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 1,382 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	375	364
2. Rezervisanja u toku godine	196	375
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda		364
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	571	375
1. Rezervisanja za za troškove sudskih sporova u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	571	375

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka AD (subvencionisani dinarski kredit)	14.02.2016.	14.08.2014.	hipoteka II reda	4.75%	dinarski	dinarski	5,556
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							5,556
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							0
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							5,856

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica							0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica							0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji							0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze							37,155
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)							37,155

19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	170	0
2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	12,691	32,430
4. Dobavljači u zemlji	302,882	304,558
5. Dobavljači u inostranstvu	0	0
6. Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	315,519	336,988

Obaveze prema dobavljačima su usklađene prema onim dobavljačima od kojih smo primili IOSe, a sa ostalima se prema dogovoru u toku godine usklađuju stanja. Obaveze prema dobavljačima se izmiruju u zakonskom roku od 60 dana.

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	7,089	0
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	7,903	7,369
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	4,447	3,739
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3,466	2,734
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	354	201
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	158	78
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	391
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	21	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	4,619	3,262
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	20,968	17,795
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	28,057	17,795

Iskazane obaveze u tabeli su izmirene u januaru 2015. godine.

21. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

u hiljadama dinara

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	895	3,311
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	79	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	11
OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)	987	3,322

Obaveza po osnovu poreza na dodatu vrednost za decembar 2014. godine je izmirena uplatom od 15. januara 2015. godine.

**Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)
u hiljadama dinara**

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Dobitak pre oporezivanja	55,353	53,004
Kapitalni dobiti		
Kapitalni gubici		
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja kojima se istovremeno i duguje		
- transferne cene	1,001	900
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		176
- ostale razlike	3,696	
- direktan otpis		1,390
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	787	1,043
- otpremnine		375
- dugoročna rezervisanja	196	(363)
- obaveze po osnovu javnih prihoda	79	
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	61,112	56,525
Obračunati porez (po stopi od 15%)	9,167	8,479
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3,025)	(2,798)
Tekući porez na dobitak	6,142	5,681

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
od jedne do pet godina	380	5,960
od pet do deset godina	7,688	5,539
	8,068	11,499

22. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

u hiljadama dinara

31. decembra 2014. 31. decembra 2013.

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred obračunati troškovi	3,244	22
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	222
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	575	0
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	3,819	244

23. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama dinara

01.01-31.12. 2014. 01.01-31.12. 2013.

	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od zakupnine	3,415	4,607
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	26,591	25,392
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	30,006	29,999

Ostale poslovne prihode čine prihodi od naknadnih rabata, kvartalnih bonusa, bonusa za valutno plaćanje u iznosu od 26.591 hiljada RSD.

24. TROŠKOVI MATERIJALA

u hiljadama dinara

01.01-31.12. 2014. 01.01-31.12. 2013.

	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi materijala za izradu	7,411	9,424
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	11,405	11,848
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1,586	0
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	20,402	21,272

25. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	158,199	134,501
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	27,534	23,782
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	2
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	227	245
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	394	386
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,483	1,549
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	187,837	160,465

26. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	3,994	4,758
3. Troškovi usluga na održavanju	6,388	4,647
4. Troškovi zakupnina	14,908	14,554
5. Troškovi sajmova	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	9,111	5,891
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,297	4,644
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	38,698	34,494

27. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	6,296	5,498
2. Troškovi reprezentacije	2,471	2,211
3. Troškovi premije osiguranja	1,321	1,363
4. Troškovi platnog prometa	4,956	4,922
5. Troškovi članarina	1,640	1,212
6. Troškovi poreza	2,026	3,527
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	688	745
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	19,398	19,478

28. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	661	641
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	188	788
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	91
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	23
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	364
10. Ostali nepomenuti prihodi	7,528	7,627
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	8,377	9,534

Ostale prihode čine prihodi od prodaje opreme, prihodi na osnovu viškova robe po godišnjem inventaru, prihodi od naknade štete od osiguravajućih kuća, prihodi po osnovu faktoringa.

**29. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	91
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	0	91

**30. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2,034	1,497
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	2,034	1,497

31. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	169	101
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	2,661	2,950
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	954
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	6,612	6,506
9. Ostali nepomenuti rashodi	6,208	2,632
OSTALI RASHODI (1 do 9)	15,650	13,143

Značajne stavke ostalih rashoda čine manjkovi po godišnjem inventaru robe u iznosu od 2.661 hiljada RSD i otpis, kalo, rastur robe po prodavnicama u iznosu od 6,612 hiljada RSD, kao i ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 6,208 hiljada RSD.

32. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

33. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2014. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2014. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Data jemstva i garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2014. godine po osnovu datih jemstava i garancija datih povezanim pravnim licima su sledeća:

Date garancije:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum dospeća	Provizija	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/14	4,200,000.00	15/01/15	0,35/kvartal	Philip Moris Niš	menice, jemstvo AD Žitopromet- Mlin
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/14	8,000,000.00	02/05/15	0,35/kvartal	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	11/12/14	12.000.000,00	10/12/15	0,40kvart	Atlantic Brands doo	

Date jemstva:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum dospeća	Korisnik plasmana
Fond za razvoj	dug.inv.kredit	28/12/08	70,000,000.00	31/12/15	AD Žitopromet-Mlin
Raiffeisen bank	dug.kred.za fin. obrtnih sredstava	06/07/11	1.100.000Eur	06/06/16	Euro-Corp doo
Komercijalna banka	dug.inv.kredit	27/08/13	1.000.000EUR	14/07/2020	AD Žitopromet-Mlin
Komercijalna banka	Ugovor o garanciji	02/12/2014	87.500 Eur	30/10/2015	AD Žitopromet-Mlin

34. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjemjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osjetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemski rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama dinara			
2014. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	315,519	-	-	315,519
Krat. finan. Obaveze	37,155	-	-	37,155
Ostale krat. Obaveze	28,057	-	-	28,057
	380,731			380,731
2013. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	336,988	-	-	361,988
Krat. finan. Obaveze	6,273	-	-	6,273
Ostale krat. Obaveze	17,795	-	-	17,795
	361,056			361,056

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI

		2014.	2013.
		godina	godina
1	OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,92	0,91

INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST

2	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.24	0,23
---	--	------	------

INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI

3	GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI/ DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,03	0,01
---	---	------	------

35. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2014. i 2013. godine su bili sledeći:

	u hiljadama dinara	
1. Ukupne obaveze (dugoročne i kratkoročne)	555,394	521,879
2. Ukupan sopstveni kapital	<u>552,179</u>	<u>521,321</u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 1/2)	<u>1,006</u>	<u>1,001</u>

36. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2014. I 2013. Godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	<u>2014.</u>	Hiljada dinara <u>2013.</u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	49,319	43,098
	<u>49,319</u>	<u>43,098</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	125,232	132,116
	<u>125,232</u>	<u>132,116</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	2,190	15
	<u>2,190</u>	<u>15</u>
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0

- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	9,000	9,000
	<u>9,000</u>	<u>9,000</u>
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	11,190	9,015
	<u><u>11,190</u></u>	<u><u>9,015</u></u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	12,691	32,430
	<u>12,691</u>	<u>32,430</u>
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	12,691	32,430
	<u><u>12,691</u></u>	<u><u>32,430</u></u>

37. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

38. PORESKE RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

39. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2014. i 2013. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

 A.D. Senta – Promet T.P.
Zakonski zastupnik

Senta, 26.03.2015.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

SENTA-PROMET, ad Senta

za period 01.01. - 31.12.2014. godine

Beograd, 27. april 2015. godine

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, 3284-019, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

Skupštini akcionara
SENTA-PROMET, ad Senta

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva SENTA-PROMET, ad Senta (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2014. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim 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 u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti

računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Mišljenje bez rezervi

Po našem mišljenju, 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 Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Ostala pitanja

Društvo je shodno članu 50. Zakona o tržištu kapitala sastavilo godišnji izveštaj o poslovanju.

Beograd, 27. april 2015. godine

Licencirani ovlašćeni revizor,



Mičić
Tanja Mičić

PRILOZI

- 1. Finansijski izveštaji Društva za 2014. godinu.*
- 2. Napomene uz finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu.*
- 3. Pismo prezentacije.*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

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		198941	184252	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		2046	4859	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		1453	1801	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		593	3058	
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		187365	169863	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1629	1629	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		112021	91602	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		61200	47173	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	29083	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				

026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		190	190	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		2630	186	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		9530	9530	0
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		530	530	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		9000	9000	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0

	т 0040 т 0041					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		3229	4088	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		354399	333600	0
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		262034	248475	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		261769	248171	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		265	304	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		53502	54560	0
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		2190		
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна	0055				

203 и део 209	Остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		51312	54560	
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		150		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		27568	27427	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
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				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		9970	3077	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		1175	61	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		556569	521940	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		164397	154334	
	Б. ОСНОВНИ КАПИТАЛ					

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	0
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		57386	47323	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		9035		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		48351	47323	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0

350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		6427	1250	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		571	375	0
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		571	375	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		5856	875	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		5556		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		300	875	
	Г. КРАТКОРОЧНЕ					

42 до 49 (осим 498)	I. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		385745	366356	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		37155	6273	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			5646	
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		37155	627	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		170		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		315519	336988	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		12691		
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456				
436	6. Добављачи у иностранству	0457		302828	336988	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		28057	17795	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		38	1734	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И	0461				
				097	2322	

ДРУГЕ ДАЖБИНЕ					
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		3819	244
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		556569	521940
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			
у <u>ЛЕНТИ</u>					
дана <u>26.03.</u> 20 <u>15</u> године					



Законски заступник

[Handwritten signature]

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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZastepnik=197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		2261717	2156038
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		2177287	2093488
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		9735	11381
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2167552	2082107
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		53173	31653
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	1012		807	

	повезаним правним лицима на домаћем тржишту				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		52366	31653
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1251	898
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		30006	29999
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ I (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		2194211	2094865
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1877717	1813307
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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		20402	21272
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		33701	31612
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		187837	160465
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		38698	34494
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		16262	13862
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		196	375
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		19398	19478
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		67506	61173
	Б. ПОСЛОВНИ СУБИТАК (1019 - 1029) ≥ 0				

	I. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		231	288
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1	6
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		1	6
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		200	260
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		30	22
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		3077	3442
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		250	200
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		250	200
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		2826	3151
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1	91
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		2846	3154

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			91
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		2034	1497
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		8377	9534
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		15650	13143
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		55353	53004
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
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		55353	53004
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		6142	5681
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		860	
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		48351	47323

1002 - 1003)					
T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065				
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1070				
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				
у <u>СЕНТИ</u>		Законски заступник			
дана <u>26. 03.</u> 20 <u>15</u> године					

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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=ac197ed0-7057-4209-88bf-8f3099708415&hash=73A42DBF5072453887E5AE99EF7B0ED9EA3A7A17)

Попуњава правно лице - предузетник

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

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

Седиште Senta, Poštanska 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01. до 31.12. 20 14. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	2.641.788	2.673.478
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.630.297	2.653.215
2. Примљене камате из пословних активности	3003	200	260
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	11.291	20.003
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.639.063	2.658.472
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.341.445	2.445.043
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	234.295	178.921
3. Плаћене камате	3008	2.826	2.799
4. Порез на добитак	3009	8.600	2.692
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	51.897	29.017
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2.725	15.006
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	798	929
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	598	641
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		288
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	200	
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	31.917	21.623
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	31.917	18.181
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		3.442
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	31.119	20.694
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	41.509	48.772
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	38.248	



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		48.472
4. Остале дугорочне обавезе	3029		300
5. Остале краткорочне обавезе	3030	3.261	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6.221	55.460
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		4.505
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5.646	48.826
4. Остале обавезе (одливи)	3035		618
5. Финансијски лизинг	3036	575	1.511
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	35.288	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		6.688
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.684.095	2.723.179
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.677.201	2.735.555
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	6.894	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		12.376
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3.077	15.453
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	1	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	9.970	3.077

У Senti

дана 26.03. 2015. године



Законски заступник

Zoran Samardžić

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	7	2	0	1	0	0	Шифра делатности	4	7	5	2	ПИБ	1	0	1	0	9	9	4	7	9
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	------------------	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

Седиште Senta, Poštanksa 13

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 13						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	99.349	4020		4038	9.504
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	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. ____						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	99.439	4024		4042	9.504
	Промене у претходној 2013 години						
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	80.134	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	80.133
	Стање на крају претходне године 31.12. 2013						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	19.305	4028		4046	89.637
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6.	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. 2014						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	19.305	4032		4050	89.637
	Промене у текућој 2014 години						
8.	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. 2014						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	

	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	19.305	4036		4054	89.637
Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
	2		6		7		8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	39.432
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	39.432
4.	Промене у претходној 2013 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079	1.931	4097	39.432
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	47.323
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081	1.931	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	47.323
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085	1.931	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	47.323
8.	Промене у текућој 2014 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	86.002
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	96.065
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089	1.931	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	57.386

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
	Промене у претходној 2013 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. 2013						
5.	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	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. 2014						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4122		4140		4158	
	Промене у текућој 2014 години						
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
9.	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4126		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. 2013						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
	Промене у претходној 2013 години						
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	Стање на крају претходне године 31.12. 2013						
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	
	Промене у текућој 2014 години						
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [\sum (ред 16 кол 3 до кол 15) - \sum (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [\sum (ред 1а кол 3 до кол 15) - \sum (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013				
	а) дуговни салдо рачуна	4217		148.375	4244
	б) потражни салдо рачуна	4218			
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219			4245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		148.375	4246
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222			
4.	Промене у претходној 2013 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		5.959	4247
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2013				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		154.334	4248
	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			4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		154.334	4250
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			
8.	Промене у текућој 2014 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		10.063	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2014				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		164.397	4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			

У Senti

дана 26. 03. 2015. године



Законски заступник

Zoran Samardžić

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

- hiljada
dinara -

POZICIJA	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA			
I. NETO DOBITAK		48.351	47.323
II. NETO GUBITAK			
B. OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK			
a) Stavke koje neće biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			
1. Promene revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme			
a) povećanje revalorizacionih rezervi			
b) smanjenje revalorizacionih rezervi			
2. Aktuarski dobici ili gubici po osnovu planova definisanih primanja			
a) dobici			
b) gubici			
3. Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			
a) dobici			
b) gubici			
4. Dobici ili gubici po osnovu odela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava			
a) dobici			
b) gubici			
b) Stavke koje naknadno mogu biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			
1. Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			
a) dobici			
b) gubici			
2. Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje			

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2014. godini: 410
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS”, 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

Odbor direktora akcionarskog društva „Senta – Promet“ TP usvojio je predlog godišnjeg računa za 2014. godinu dana 30.03.2015. godine na redovnoj sednici.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2014. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2014. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2013. godine

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem br.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2014.	31.12.2013.
1 EUR	120,9583	114,6421
1 USD	99,4641	83,1282
1 CHF	100,5472	93,5472

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	8% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjnje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.12. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.5. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2014. godine

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	u hiljadama dinara						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	2,583	0	4,385	0	0	6,968
Povećanje:	0	420	0	0	0	0	420
Nabavke u toku godine	0	420	0	0	0	0	420
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	696	0	2,463	0	0	3,159
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	696	0	2,463	0	0	3,159
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	2,307	0	1,922	0	0	4,229
Kumulirana ispravka na početku godine	0	782	0	1,327	0	0	2,109
Povećanje:	0	72	0	2	0	0	74
Amortizacija u toku godine	0	72	0	2	0	0	74
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	854	0	1,329	0	0	2,183
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2014. godine	0	1,453	0	593	0	0	2,046
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2013. godine	0	1,801	0	3,058	0	0	4,859

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u hiljadama dinara

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulag. na tuđim osnovnim sredst.	Ostale nekretn. postr. i oprema	Nekr. postr. i oprema u pr.	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,629	108,399	89,203	29,083	206	0	190	0	228,710
Povećanje:	0	23,727	27,029	0	2,491	0	0	0	53,247
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	23,727	27,029	0	2,491	0	0	0	53,247
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	5,406	19,388	0	0	0	0	24,794
Prodaja u toku godine	0	0	4,950	0	0	0	0	0	4,950
Rashod u toku godine	0	0	456	0	0	0	0	0	456
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	19,388	0	0	0	0	19,388
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	1,629	132,126	110,826	9,695	2,697	0	190	0	257,163
Kumulirana ispravka na početku godine	0	16,797	42,030	0	20	0	0	0	58,847
Povećanje:	0	3,308	12,832	0	47	0	0	0	16,187
Amortizacija	0	3,308	12,832	0	47	0	0	0	16,187
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	5,236	0	0	0	0	0	5,236
Prodaja u toku godine	0	0	4,790	0	0	0	0	0	4,790
Rashod u toku godine	0	0	446	0	0	0	0	0	446
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	20,105	49,626	0	67	0	0	0	69,798
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2014. godine	1,629	112,021	61,200	9,695	2,630	0	190	0	187,365
Neto sadašnja vrednost:									
31.12.2013. godine	1,629	91,602	47,173	29,083	186	0	190	0	169,863

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnih kredita Društvo je upisalo hipoteku kao jemac povezanom pravnom licu A.D. »ŽITOPROMET-MLIN« na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 112.021 hiljada dinara.

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog subvencionisanog kredita (u ukupnom iznosu od 50.000.000 dinara, od čega 11.111.111,12 dinara otplaćeno tokom 2014. godine, a 33.333.333,36 dinara je prebačeno na obaveze po dugoročnim kreditima koje dospevaju do godinu dana) Društvo je upisalo hipoteku II reda na više nekretnina.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	u hiljadama dinara		
			Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno lice -CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
Žitopromet-Mlin AD			9000	0	9000
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			9000	0	9000
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			9530	0	9530

Dati zajmovi povezanim pravnim licima A.D. »ŽITOPROMET-MLIN« koji na dan 31. decembra 2014. godine iznosi 9.000 hiljada RSD u celosti se odnose na dugoročne zajmove date u dinarima za održavanje likvidnosti, po ugovoru o pozajmici bez navedenog roka vraćanja. Kamatna stopa iznosi 0% godišnje

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	3229	4088
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	1,790	1,890
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	1,439	2,198

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

u hiljadama dinara

Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Plaćeni avansi, bruto	265	0	265
Ispravka vrednosti	0	0	0
Plaćeni avansi, neto	265	0	265

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	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	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	15	0	56,042	0	0	56,057
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	2,190	0	54,844	0	0	57,034
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	1,497	0	0	1,497
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	2,034	0	0	2,034
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	3,531	0	0	3,531
NETO STANJE								
31.12.2014. godine	0	0	2,190	0	51,313	0	0	53,503
31.12.2013. godine	0	0	15	0	54,545	0	0	54,560

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	2,190	0	2,190
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	2,190	0	2,190
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	54,844	0	54,844
Ispravka vrednosti	2,035	1,497	3,532
Neto potraživanja	52,809	(1,497)	51,312
Kupci u inostranstvu	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2014. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	150	0
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	150	0

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	2,714	4,310
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,490	1,024
Potraživanja po osnovu naknada šteta	15	77
Ostala kratkoročna potraživanja	22,349	22,016
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	27,568	27,427

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	9,383	2,541
4. Devizni poslovni račun	565	536
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	22	0
UKUPNO (1 do 11)	9,970	3,077

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred plaćeni troškovi	717	13
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	458	48
UKUPNO (1 do 4)	1,175	61

15. KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2014. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2013. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija (2013. godine – 64,350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2014		u hiljadama dinara 2013	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,857	2.89%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	41,241	64.09%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	21,252	33.03%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 2,664.85 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 1,382 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	375	364
2. Rezervisanja u toku godine	196	375
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda		364
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	571	375
1. Rezervisanja za troškove sudskih sporova u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	571	375

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka AD (subvencionisani dinarski kredit)	14.02.2016.	14.08.2014.	hipoteka II reda	4.75%	dinarski	dinarski	5,556
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							5,556
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							0
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							5,856

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica							0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica							0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji							0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze							37,155
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)							37,155

19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	170	0
2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	12,691	32,430
4. Dobavljači u zemlji	302,882	304,558
5. Dobavljači u inostranstvu	0	0
6. Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	315,519	336,988

Obaveze prema dobavljačima su usklađene prema onim dobavljačima od kojih smo primili IOSe, a sa ostalima se prema dogovoru u toku godine usklađuju stanja. Obaveze prema dobavljačima se izmiruju u zakonskom roku od 60 dana.

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	7,089	0
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	7,903	7,369
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	4,447	3,739
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3,466	2,734
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	354	201
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	158	78
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	391
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	21	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	4,619	3,262
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	20,968	17,795
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	28,057	17,795

Iskazane obaveze u tabeli su izmirene u januaru 2015. godine.

21. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

u hiljadama dinara

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	895	3,311
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	79	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	11
OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)	987	3,322

Obaveza po osnovu poreza na dodatu vrednost za decembar 2014. godine je izmirena uplatom od 15. januara 2015. godine.

**Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)
u hiljadama dinara**

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
Dobitak pre oporezivanja	55,353	53,004
Kapitalni dobiti		
Kapitalni gubici		
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja kojima se istovremeno i duguje		
- transferne cene	1,001	900
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		176
- ostale razlike	3,696	
- direktan otpis		1,390
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	787	1,043
- otpremnine		375
- dugoročna rezervisanja	196	(363)
- obaveze po osnovu javnih prihoda	79	
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	61,112	56,525
Obračunati porez (po stopi od 15%)	9,167	8,479
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3,025)	(2,798)
Tekući porez na dobitak	6,142	5,681

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
od jedne do pet godina	380	5,960
od pet do deset godina	7,688	5,539
	8,068	11,499

22. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2014.	31. decembra 2013.
1. Unapred obračunati troškovi	3,244	22
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	222
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	575	0
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	3,819	244

23. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama dinara

	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od zakupnine	3,415	4,607
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	26,591	25,392
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	30,006	29,999

Ostale poslovne prihode čine prihodi od naknadnih rabata, kvartalnih bonusa, bonusa za valutno plaćanje u iznosu od 26.591 hiljada RSD.

24. TROŠKOVI MATERIJALA

u hiljadama dinara

	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi materijala za izradu	7,411	9,424
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	11,405	11,848
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1,586	0
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	20,402	21,272

25. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	158,199	134,501
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	27,534	23,782
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	2
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	227	245
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	394	386
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,483	1,549
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	187,837	160,465

26. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	3,994	4,758
3. Troškovi usluga na održavanju	6,388	4,647
4. Troškovi zakupnina	14,908	14,554
5. Troškovi sajmovi	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	9,111	5,891
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,297	4,644
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	38,698	34,494

27. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	6,296	5,498
2. Troškovi reprezentacije	2,471	2,211
3. Troškovi premije osiguranja	1,321	1,363
4. Troškovi platnog prometa	4,956	4,922
5. Troškovi članarina	1,640	1,212
6. Troškovi poreza	2,026	3,527
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	688	745
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	19,398	19,478

28. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	661	641
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	188	788
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	91
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	23
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	364
10. Ostali nepomenuti prihodi	7,528	7,627
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	8,377	9,534

Ostale prihode čine prihodi od prodaje opreme, prihodi na osnovu viškova robe po godišnjem inventaru, prihodi od naknade štete od osiguravajućih kuća, prihodi po osnovu faktoringa.

**29. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	91
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	0	91

**30. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2,034	1,497
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	2,034	1,497

31. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2014.	01.01-31.12. 2013.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	169	101
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	2,661	2,950
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	954
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	6,612	6,506
9. Ostali nepomenuti rashodi	6,208	2,632
OSTALI RASHODI (1 do 9)	15,650	13,143

Značajne stavke ostalih rashoda čine manjkovi po godišnjem inventaru robe u iznosu od 2.661 hiljada RSD i otpis, kalo, rastur robe po prodavnicama u iznosu od 6,612 hiljada RSD, kao i ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 6,208 hiljada RSD.

32. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

33. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2014. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2014. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Data jemstva i garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2014. godine po osnovu datih jemstava i garancija datih povezanim pravnim licima su sledeća:

Date garancije:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum dospeća	Provizija	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/14	4,200,000.00	15/01/15	0,35/kvartal	Philip Moris Niš	menice, jemstvo AD Žitopromet- Mlin
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/14	8,000,000.00	02/05/15	0,35/kvartal	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	11/12/14	12.000.000,00	10/12/15	0,40kvart	Atlantic Brands doo	

Date jemstva:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum dospeća	Korisnik plasmana
Fond za razvoj	dug.inv.kredit	28/12/08	70,000,000.00	31/12/15	AD Žitopromet-Mlin
Raiffeisen bank	dug.kred.za fin. obrtnih sredstava	06/07/11	1.100.000Eur	06/06/16	Euro-Corp doo
Komercijalna banka	dug.inv.kredit	27/08/13	1.000.000EUR	14/07/2020	AD Žitopromet-Mlin
Komercijalna banka	Ugovor o garanciji	02/12/2014	87.500 Eur	30/10/2015	AD Žitopromet-Mlin

34. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osjetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemski rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

2014. godina	u hiljadama dinara			
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	315,519	-	-	315,519
Krat. finan. Obaveze	37,155	-	-	37,155
Ostale krat. Obaveze	28,057	-	-	28,057
	<u>380,731</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>380,731</u>
2013. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	336,988	-	-	361,988
Krat. finan. Obaveze	6,273	-	-	6,273
Ostale krat. Obaveze	17,795	-	-	17,795
	<u>361,056</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>361,056</u>

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI		2014. godina	2013. godina
1	OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,92	0,91
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST			
2	OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.24	0,23
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI			
3	GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI/ DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,03	0,01

35. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2014. i 2013. godine su bili sledeći:

	u hiljadama dinara	
1. Ukupne obaveze (dugoročne i kratkoročne)	555,394	521,879
2. Ukupan sopstveni kapital	<u>552,179</u>	<u>521,321</u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 1/2)	<u>1,006</u>	<u>1,001</u>

36. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2014. i 2013. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	<u>2014.</u>	<u>Hiljada dinara 2013.</u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	49,319	43,098
	<u>49,319</u>	<u>43,098</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	125,232	132,116
	<u>125,232</u>	<u>132,116</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	2,190	15
	<u>2,190</u>	<u>15</u>
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0

- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	9,000	9,000
	<u>9,000</u>	<u>9,000</u>
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>11,190</u>	<u>9,015</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	12,691	32,430
	<u>12,691</u>	<u>32,430</u>
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>12,691</u>	<u>32,430</u>

37. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

38. PORESKI RIZICI


Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

39. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2014. i 2013. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

Odgovorno lice

A.D. Senta – Promet T.P.
Zakonski zastupnik



Senta, 26.03.2015.



Verni Vani
Higijenski Osnovci!

AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br. 11,
Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentalapromet.com
Komerijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentalapromet.com
Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101993479
Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvodanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komerijalna banka
www.spmarket.com

"EURO AUDIT"

11000 BEOGRAD

Bulevar despota Stefana 12/V

PREDMET, Izjava rukovodstva o finansijskim izveštajima za 2014. Godinu

U vezi sa revizijom finansijskih izveštaja po godišnjem računu privrednog društva SENTA PROMET AD SENTA za 2014. godinu, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje da li finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju položaj i obaveze Društva i njegov poslovni rezultat, ovim Pismom dajemo sledeća uveravanja.

Potvrđujemo, prema našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće činjenice:

Finansijski izveštaji Društva su prikazani u skladu sa računovodstvenim politikama Društva i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Nije nam poznato da je iko od rukovodioca ili zaposlenih u Društvu, sa ovlašćenjima da kontroliše i odobrava poslovne promene, umešan u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost finansijskih izveštaja i koje se mogu tretirati kao sumnjive transakcije, shodno odredbama Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranju terorizma. Nisu nam poznati drugi slučajevi pronevera, ili sumnje u pronevere, koje se odnose na poslovanje Društva.

Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i dokumentaciju, sve zapisnike sa sednica Organa upravljanja i drugih organa Društva, kao i sa sednica kolegijuma direktora, zapisnika inspeksijskih i dr. kontrolnih organa.

Sistem internih kontrola funkcioniše i nisu nam poznati materijalno značajni propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost finansijskih izveštaja.

Društvo je uredno izvršavalo sve ugovorne obaveze koje bi, u slučaju neizvršavanja, mogle da se odraze na istinitost finansijskih izveštaja. Ne postoje nikakvi sporovi zbog neizvršavanja obaveza prema državnim organima koji proističu iz finansijskog poslovanja.

Nemamo nikakve planove niti namere čija bi realizacija mogla značajno da utiče na vrednost sredstava Društva ili na klasifikaciju sredstava i izvora sredstava, prikazanih u finansijskim izveštajima.

Identifikovali smo sva sredstva kojima Društvo raspolaže na dan bilansa. Sredstva su vrednovana u skladu sa računovodstvenim politikama.

Društvo ima valjanu dokumentaciju o svojini nad sredstvima kojima raspolaže i osim onoga što Vam je stavljeno na uvid nema drugih terećenja niti hipoteke.

Proknjižili smo i prikazali sve obaveze, kako stvarne, tako i potencijalne i stavili smo Vam na uvid sve garancije koje smo izdali trećim licima.

Osim događaja sa kojima smo Vas već upoznali, nema drugih događaja nastalih nakon datuma bilansa stanja koji bi mogli zahtevati korekciju finansijskih izveštaja.

Društvo nema materijalno značajnih sudskih sporova.

Identifikovali smo i na odgovarajući način obelodanili sve transakcije sa povezanim pravnim licima, fizičkim ili pravnim licima u čijim se poslovnim odnosima javlja mogućnost kontrole ili značajnijeg uticaja na poslovne odluke, shodno MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana i Zakonu o porezu na dobit. Pored toga, obelodanili smo prihode od prodaje i odgovarajuće troškove, kao i potraživanja i obaveze, po osnovu transakcija:

između matičnog pravnog lica i zavisnih, zajedničkih i pridruženih pravnih lica,

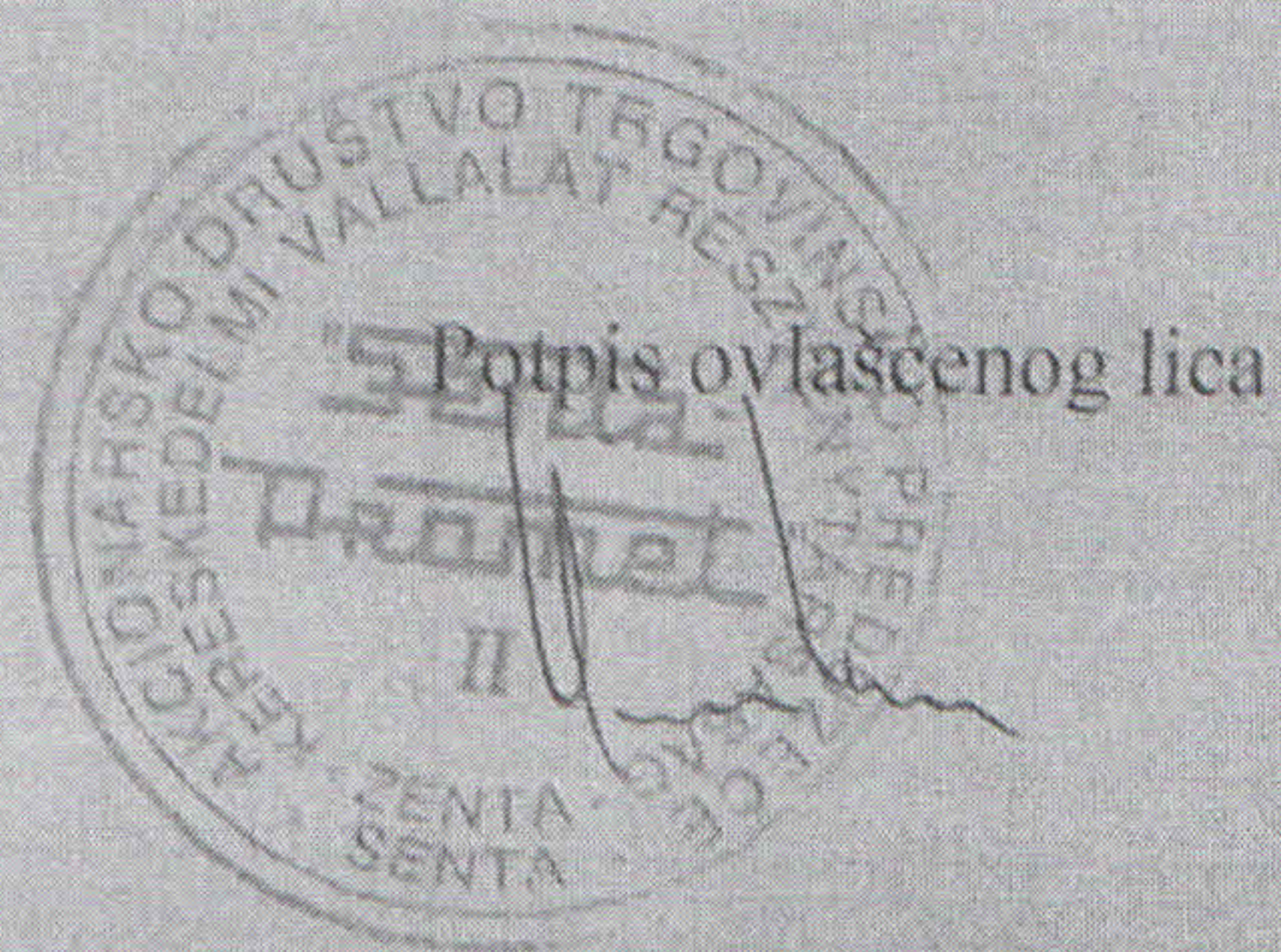
između zavisnih i zajedničkih pravnih lica,

između zavisnih i zajedničkih pravnih lica s jedne i pridruženih pravnih lica sa druge strane,

između pravnih lica i članova ključnog upravljačkog tela ili njihovih članova uže porodice i dr.

Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali obelodanjivanje u finansijskim izveštajima Društva, osim događaja koji su obelodanjenu u izveštaju.

enta, 2015-03-31



Na osnovu Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik br. 31/2011) po članu 50. stav 3 Zakona i Pravilnika o sadržini, formi i načinu izveštavanja javnih društava Akcionarsko društvo trgovinsko preduzeće „Senta – Promet“ iz Sente objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2014. GODINU

I OPŠTI PODACI

<i>Poslovno ime</i>	AD Senta – Promet TP
<i>Sedište i adresa</i>	Senta, ul. Poštanska br. 13
<i>Matični broj</i>	08720100
<i>PIB</i>	101099479
<i>Delatnost - šifra</i>	4752 – trgovina na malo i veliko
<i>Broj zaposlenih</i>	410
<i>Vlasnička struktura</i>	Ukupan broj akcija: 64350 Nominalna vrednost akcije: 300,00 din. Akcijski fond 33,03%; AD Žitopromet - Mlin 24,90%; Euro - Corp DOO 24,89%; AD Senta - Promet TP ima 10% sopstvenih akcija, a ostali akcionari imaju manje od 10%.
<i>Direktor Društva</i>	Zoran Samardžić
<i>Odbor Direktora</i>	Predrag Đurović, Zoran Samardžić, Ljubomir Gerić

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije. Akcionarsko društvo Senta-promet delatnost trgovine na malo vrši u ukupno 50 objekta, od čega su 46 objekta – trgovine na malo, nespecijalizovane prodavnice, a 4 objekta – trgovine na malo, specijalizovane prodavnice.

II PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

<i>Naziv</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Poslovni prihodi	2.261.717	2.156.038
Prihodi od finansiranja	231	288
Ostali prihodi	8.377	9.625
Ukupni prihodi	2.270.325	2.165.951
Poslovni rashodi	2.194.211	2.094.865
Rashodi finansiranja	3.077	3.442
Ostali rashodi	17.684	14.640
Ukupni rashodi	2.214.972	2.112.947
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	67.506	61.173
Finansijski rezultat finansiranja	-2.846	-3.154
Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja	64.660	58.019
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	-9.307	-5.015
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	55.353	53.004
Porez na dobit	6.142	5.681
Odloženi poreski rashod perioda	860	
Neto dobitak	48.351	47.323

III PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA, FINANSIJSKO STANJE U KOME SE DRUŠTVO NALAZI, KAO I PODACI VAŽNI ZA PROCENU STANJA IMOVINE DRUŠTVA

<i>Pokazatelji</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporezivanja / kapita)	0,34	0,34
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	0,12	0,11
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	0,29	0,31
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	0,01	0,01
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0,03	0,01
II stepen likvidnosti (Kratk. potraživanja, plasmani i gotovina / kratk. obaveze)	0,24	0,23
Neto ortni kapital (obrtna imovina – kratkoročne obaveze)	-31.346	-32.756

Ostvareni neto dobitak u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu je povećan za 2,17% i u celosti je realizovana poslovna politika za 2013. godinu.

Prosečan broj zaposlenih u 2014. godini je 410 radnika, što znači da je tokom 2014. godine zaposleno novih 41 radnik.

Senta - Promet uspostavljenim sistemom za bezbednost hrane HACCP u svakom maloprodajnom objektu unapređuje postojanje kontrole lanca distribucije i prodaje prehrambenih proizvoda u skladu sa principima HACCP sistema dobre proizvođačke i higijenske prakse.

U 2014. godini nastavljen je razvoj informacionog sistema, koji je implementiran 2013. godine, u cilju efikasnijeg izveštavanja i reagovanja na tržišne promene.

IV OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI

U 2015. godini se planira i dalje unapređenje, modernizacija i optimalizacija maloprodajne mreže, da bi kao i do sada svojim potrošačima pružili maksimalan kvalitet i zadovoljstvo pri kupovini. Investiciona ulaganja u maloprodajne objekte će se nastaviti i u 2015. godini. Planira se širenje maloprodajne mreže i povećanje prometa.

Trgovinsko preduzeće Senta - Promet ad je vrlo prepoznatljiv svojim potrošačima, pogotovo lokalnim, i uzimajući u obzir faktor kao što je vreme postojanja ove trgovine, vrlo je očigledno da će mnogi lokalni potrošači i kupci biti vezani za maloprodajne objekte Senta-Prometa zbog blizine i zadovoljavanja različitih zahteva pri kupovini. Pretežni deo trgovine u Senta-Prometu se obavlja direktnim kontaktom potrošača, vrlo je važna inovativnost i praćenje rastućih potreba i zahteva savremenih, sofisticiranih potrošača. Tržište je u stalnim promenama, sa izraženim segmentiranjem, što daje za rezultat složeno maloprodajno okruženje. Senta - Promet prati sve promene tržišta, pa je u mogućnosti da svojim kupcima ponudi sve vrste asortimana mešovite robe, kao i ostale robe u svojim specijalizovanim objektima.

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

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost finansijskih izveštaja. Relevantne informacije o poslovnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu kompanije i Beogradske berze.

VI ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Tokom 2014. godine akcionarsko društvo Senta - Promet TP je imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licem Žitopromet - Mlin ad Senta:

- prodana je roba povezanom pravnom licu u iznosu od 49.318.873 dinara,
- nabavljena je roba od povezanog lica u iznosu od 125.232.378 dinara.

Generalni direktor
Zoran Samardžić



PODACI O STEČENIM SOPSTVENIM AKCIJAMA

Na osnovu člana 6. Odluke o odobravanju sticanja sopstvenih akcija donete od strane Skupštine akcionara AD „Senta-Promet“ TP Senta br. 3/2013 od 09.09.2013. godine upućen je Javni poziv i Ponuda za otkup akcija svim zakonskim vlasnicima običnih akcija emitenta akcionarskog društva “Senta-Promet“ trgoviskog preduzeća, Senta. Posredstvom brokersko-dilerske kuće Erste Bank ad Novi Sad akcionarsko društvo “Senta-Promet“ TP je na Beogradskoj berzi otkupilo 6.435 akcija i tako steklo sopstvene akcije u visini od 10% ukupnih akcija koje je emitovalo.

U 2014. godini društvo nije otuđilo sopstvene akcije.



Generalni direktor

Zoran Samardžić

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja odnosno rukovodstvo akcionarskog društva Senta – Promet TP izjavljuje da prema njihovom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2014. godinu je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

SENTA, 31.03.2015. godine

