

Период извештавања: од 01.01. до 31.12.2014. године

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Посовно име: КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД

Матични број: 07026781

Поштански број и место: 11080, Земун

Улица и број: Градски парк 2

Адреса е-поште: office@pink-zemun.co.rs

Интернет адреса: www.pink-zemun.co.rs

Консолидовани/Појединачни: Појединачни

Усвојен (да/не): Не

Особа за контакт: Зеленика Весна

Телефон: 3121-203, факс: 3121-203

Адреса е-поште: vesna.zelenika@alnako.rs

Особа овлићена за заступање: Петар Ђукић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ЛИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

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		222043	221125	216705
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		221462	220462	216027
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14	116866	120283	123700
				2150	2733	4227

023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14			
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	14	102446	97446	88100
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		581	663	678
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		581		

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			663	678
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		19873	17836	18905
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	16	877	886	1058
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	16	857	886	1058
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				

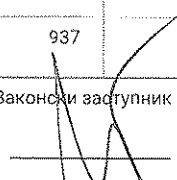
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	16			
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17	10313	9414	8246
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	17	10313	9414	8246
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		6		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		2440	10	9
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	18	6237	6237	8806
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	18	6237	6237	8806
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239		0067				

	5. Остали краткорочни финансијски пласмани					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				764
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			1289	22
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		241916	238961	235610
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	22	904	937	1106
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		193204	192666	192196
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	23	193876	193876	193876
300	1. Акцијски капитал	0403	23	189357	189357	189357
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	23	4519	4519	4519
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1	1	1
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ	0414				

	HEMATEPИPAJAJIHE ИМОВИHE, HEKPEТHИHA, ПOCTPOЈEЊA И OПPEME						
33 осим 330	VI. HEPEAJИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО OСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ CBEОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. HEPEAJИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО OСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ CBEОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. HEPEAJИЗОВАНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	24	538	470	544	
340	1. Hepeajиzовани добитак ранијих година	0418	24		470	544	
341	2. Hepeajиzовани добитак текуће године	0419	24	538			
	IX. УЧЕШЋE БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		1211	1681	2225	
350	1. Губитак ранијих година	0422		1211	1681	2225	
351	2. Губитак текуће године	0423					
	B. ДУГОPOЧHA PEЗEPBИCАЊA И OБABEЗE (0425 + 0432)	0424	12	249	1709	4263	
40	I. ДУГОPOЧHA PEЗEPBИCАЊA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	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					

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	25		249	1709	4263
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	25		249	1709	4263
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	21		13523	11631	9767
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442			34940	32955	29384
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443			15	492	623
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					

427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26	15	492	623
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	26	858		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26	18176	28276	27691
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				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	26	18176	15574	10085
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			12702	17606
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	26	7061		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	26	7854	4187	757
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		384		313
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		592		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
		0464		241916	238961	235610

	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0					
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	27	904	937	1106
у _____						Законски заступник
дана _____ 20 _____ године						

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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D8B7B9E1612879E3A8FCD4ACCF370BC6E7D982

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

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	4	27675	44179
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	8493
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			8493
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	4	4602	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			

612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4	4602	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4	1742	2880
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4	21331	32806
	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		23328	44203
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			55
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	6	914	9028
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7	15891	21931
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	1080	3411
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8	4000	4013
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8	1443	5765
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		4347	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			24
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	26
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	26
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			26
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	11	7289	6191
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	11	377	6191
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	11	377	6191
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	11	6912	

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		7289	6165
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12	5380	9920
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	13	10	1398
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		2428	2333
	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		2428	2333
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			

део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	21	1892	1863
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	24	536	470
	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 _____

дана _____ 20____ године



Законски заступник

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

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D8B7B9E161287953A8FCD4ACCF370BC6E7D982)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		
			Напомена број	Текућа година Претходна година	
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	21.	536	470
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			

	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добници	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добници	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хединга) новчаног тока				
	а) добници	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добници	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	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		536	470
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20____ године



Законски заступник

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

[Povratak na listu obrazaca \(/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D8B7B9E1612879E3A8FCD4ACCF370BC6E7D982\)](#)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	30620	43158
1. Продаја и примљени аванси	3002	3330	9384
2. Примљене камате из пословних активности	3003		3
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	27290	33771
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	30978	44307
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	5	7196
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	20684	27013
3. Плаћене камате	3008	6912	6164
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3377	3934
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	358	1149
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	3189
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		620
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		2569
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		3189
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2429	2685
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	83	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	2346	2685
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2071	5489
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1594	5489
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	477	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	358	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2804
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	33049	49032
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	33049	49796
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		

Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		764
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		764
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

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

[Povratak na listu obrazaca \(/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D8B7B9E1612879E3A8FCD4ACCF370BC6E7D982\)](#)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2014. 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			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	193876	4020		4038	1
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4006	193876	4024		4042	1
4	Промене у претходној години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	4010	193876	4028		4046	1

	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. ____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4014	193876	4032		4050	1
	Промене у текућој ____ 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. ____						
9	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4018	193876	4036		4054	1

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
2		6		7		8	
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4055	2225	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	544
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						

3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4059	2225	4077	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 26) \geq 0$	4060		4078	4096	544
Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079	4097	544
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	544	4080	4098	470
Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4063	1681	4081	4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 46) \geq 0$	4064		4082	4100	470
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083	4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084	4102	
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4067	1681	4085	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 66) \geq 0$	4068		4086	4104	470
Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087	4105	470
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	470	4088	4106	538
Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 86) \geq 0$	4071	1211	4089	4107	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 86) \geq 0$	4072		4090	4108	538
Компоненте осталог резултата						
Редни број	ОПИС		330		331	332

1	2	АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
	Промене у претходној ____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
5	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	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. ____						
7		4121		4139		4157	

	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$						
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4122		4140		4158	
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4126		4144		4162	
		Компоненте осталог резултата					
Редни број	ОПИС	АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	

	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
5	а) дуговни салдо рачуна (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 дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	
	Промене у текућој ____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	
Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	192196	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					

2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220				
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4221		4237	192196	4246
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4222				
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			470	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4225		4239	192666	4248
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4226				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4229		4241	192666	4250
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4230				
8	Промене у текућој ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			538	

Стање на крају текуће године 31.12. ____					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	193204
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			4252
У _____		Законски заступник			
дана _____ 20____ године		_____			



Handwritten signature of the legal representative.

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

[Povratak na listu obrazaca \(/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc951612df1&hash=17D857B9E1612879E3A8FCD4ACCF370BC6E7D982](#)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2014. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Припвредно друштво КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» (у даљем тексту: Друштво) је Акционарско Друштво. Седиште Друштва је у Земуну, улица Градски парк бр. 2.

РЕГИСТАРСКИ БРОЈ:

ПОРЕСКИ ИДЕНТИФИКАЦИОНИ БРОЈ (ПИБ): 100010982

ПДВ БРОЈ:

Друштво је основано 20.10.1973. године, као друштвено предузеће – радна организација. Из радне организације пререгистровало се у Установу од посебног друштвеног интереса, а 2000. године у Јавно предузеће да би се у мају 2000. године, извршила својинска трансформација и пререгистровало се у Акционарско друштво са већинским власником Нафтном индустријом Србије.

Претежна делатност Друштва је 9319 – непоменуте спортске услуге. Осим спортских услуга Друштво се бави и изнајмљивањем пословног простора.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013) Друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2014. години је 29.

Друштом управља Надзорни одбор који броји 5 чланова, а руководе генерални директор и извршни директори.

Друштво је организовано у следеће целине:

- 1. УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА*
- 2. СЛУЖБА ЗА СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ*
- 3. СЛУЖБА ЗА КОМЕРЦИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ*
- 4. СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА И ФИЗИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ*

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун за обрачунски период који се завршава 31.12.2014. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима – Међународним стандардима финансијског извештавања, Законом о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013, 24/2014 I 127/2014), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Друштво није обелоданило све информације које захтева МРС I - „приказивање финансијских извештаја“.

Сви подаци су исказани у хиљадама динара (РСД).

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊИВАНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

1.) Некретнине, постројења и опрема

Као некретнине, постројења и опрема признаје се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане МРС 16, чији је век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Почетно мерење некретнине, постројења и опреме који испуњавају услове за признавање као стално средство, врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метода са следећим амортизационим стопама:

- грађевински објекти	0,831%
- опрема	5%
- намештај – пословни инв.	20%
- рачунарска опрема	25%

2.) *Алат и ситан инвентар*

Као стално средство признају се и поделжу амортизацији средства алата и ситног инвентара, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Алат и ситан инвентар за који није прописана – усвојена стопа амортизације исказује се као опрема ако је њихова појединачна набавна вредност у висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, отписују се по годишњој стопи од 50%.

Средства алата и инвентара која не задовољавају ове услове исказују се као обртна средства (залихе).

3.) *Резервни делови*

Као стално средство признају се резервни делови, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и поједнична набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, такви резервни делови, по уградњи, увећавају књиговодствену вредност средства.

Резервни делови који не задовољавају ове услове, приликом уградње, исказују се као трошак.

4.) *Инвестиционе некретнине*

Инвестициона некретнина је некретнина које друштво држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања капитала или ради једног и другог.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом набавке врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања. Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину припије се исказаном износу инвестиционе некретнине. Ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од једне године и ако је вредност накнадног издатка виша од

просечне бруто зараде по запосленом у Републици. Ако не задовољава те услове исказује се као трошак пословања у преиоду у коме је настао.

Амортизација инвестиционих некретнина врши се применом пропорционалног метода.

Основицу за амортизацију чини набавна вредност или цена коштања умањена за преосталу вредност.

Инвестиционе некретнине отписују се по стопи од 0,831% годишње.

Накнадно мерење инвестиционе некретнине, у 2014. години, мери се по моделу фер вредности и примењује се од 01.01.2011. године.

5.) *Стална средства намењена продаји*

Друштво признаје и исказује стално средство као средство намењено продаји, у складу са *МСФИ 5*, ако се његова књиговодствена вредност може првенствено повратити кроз продајну трансакцију, а не кроз наставак коришћења.

Средство које је отписано, односно чија је садашња вредност безначајна не признаје се као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји исказује се по нижем износу од књиговодствене вредности и поштене вредности умањене за трошкове продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на приход.

6.) *Залихе*

Залихе су средства која обухватају:

- основни помоћни материјал
- робу која је набављена и држи се ради продаје

Залихе материјала рачуноводствено се обухватају у складу са *МРС 2. – Залихе*.

- залихе материјала мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа
- обрачун излаза залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене.
- Залихе робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности ако је нижа
- Обрачун излаза залиха робе, врши се по методи пондерисане просечне цене
- Ако се залихе робе воде по продајним ценама, обрачун разлике у цени врши се тако да набавна вредност излаза робе и вредност робе на залихама буде исказана по методи просечне пондерисане цене.

7.) *Краткорочна потраживања*

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца: осталих правних и физичких лица у земљи и иностранству по основу продаје производа, робе и услуга.

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Ако се вредност у фактури исказује у иностранској валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по курсу важећем на дан трансакције.

Потраживања исказана у иностранској валути на дан биланса прерачунавају се према важећем курсу, а курсне разлике признају се као приход или расход периода.

Индиректни отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се као потраживање од купаца код којих је рок за њихову наплату прошао најмање 60 дана.

Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна и документована.

8.) Обавезе

Обавеза је свака обавеза која представља уговорену обавезу. Краткорочне обавезе су оне које доспевају у року од годину дана од дана састављања финансијских извештаја, а дугорочне обавезе су оне које доспевају за плаћање у периоду дужем од годину дана од дана састављања финансијских извештаја.

Приликом почетног признавања Друштво мери финансијску обавезу по њеној набавној вредности која представља поштену вредност надокнаде која је примљена за њу.

Обавезе у страниј валути, као и обавезе за валутном клаузулом, процењују се на дан састављања финансијских извештаја по средњем курсу стране валуте на дан састављања финансијских извештаја. Разлике које се том приликом обрачунавају исказују се као расходи и приходи периода.

Смањење обавеза по основу закона, ванпарничног поравнања и слично врши се директним отписивањем.

9.) Приходи и расходи

Приходи од уобичајених активности су приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга и други приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. То су расходи директног материјала и робе, осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизације, порези и доприноси, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања.

Губици представљају смањења економских користи и приказују се на нето основи.

10.) Камата и други трошкови позајмљивања

Обухватају се по основном подступку у складу са МРС 23 трошкови позајмљивања, односно на терет расхода периода у коме су настали.

11.) Функционална валута и валута приказивања

Функционална валута и валута приказивања Друштва је динар.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје састоје се од следећих врста прихода:

	2014.	2013..
- приходи од продаје услуга	4.602	8.493
- остали пословни приходи	23.073	35.686
Укупно приходи од продаје:	27.675	44.179

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2014.	2013.
- набавна вредност продате робе-кафе бифе	0	55
		55

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2014.	2013.
- трошкови осталог материјала	117	595
- трошкови бензина	-	291
- трошкови воде	775	1.264
- трошкови мазута	-	1.022
- трошкови струје	22	5.856
Укупно:	914	9.028

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ПРИХОДИ

	2014.	2013.
- трошкови зара и накнада зарада (брото)	10.791	12.407
- трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.926	7.757
- трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	-	-
- остали лични расходи и накнаде	3.174	1.767
Укупно:	15.891	21.931

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2014.	2013.
- трошкови амортизације	4.000	4.013
Укупно:	4.000	4.013

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- ПТТ трошкови - 53	963	1.270
- трошкови транспортних услуга	-	-
- трошкови услуга одржавања -53	117	1.499
- трошкови струч. литер. и књиг. услуге	-	536
- трошкови рекламе	-	-
- трошкови осталих услуга	-	-
- свега трошкови производних услуга	-	107
- трошкови непроизводних услуга	387	2.257
- трошкови услуга градска чистоћа - 55	1.040	1.372
- трошкови адвокатских услуга	-	-
- трошкови здравствених услуга	11	201
- трошкови репрезентације	-	84
- трошкови осигурања	-	560
- трошкови платног промета	-	103
- трошкови чланарина	5	14
- трошкови пореза и такса	-	1.173
- свега нематеријални трошкови		5.764
Укупно:	2.523	9.176

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2014.	2013..
- приходи од камата	-	26
Укупно:	-	26

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- расходи камата	6.912	6.164
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле		4
- остали финансијски расходи	377	23
Укупно:	7.289	6.191

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2014.	2013.
- наплаћена отписана потраживања	28	25
- приходи од продаје немат. улаг. некрет. постр. и опреме	352	549
- приходи од усклађивања вредн. некрет. пост.	5.000	9.346
- приходи од усклађивања вредн. потраживања	-	-
Укупно:	5.380	9.920

13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- губици по основу продаје некретнина	-	927
- наплаћенерасходи по основу директних отписа и мањкови	10	8
- индиректни отписи потраж. И датих аванса	-	454
- остали расходи	-	-
Укупно:	10	1.398

14. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	<i>грађевински објекти</i>	<i>постројења и опрема</i>	<i>остале некретн. постр. и опрема</i>	<i>УКУПНО</i>
набавна вредност :				
- почетно стање - 01.01.2014.	427.111	17.340	960	445.411
- крајње стање - 31.12.2014.	427.111	17.256	960	327
исправка вредности:				
- почетно стање - 01.01.2014.	306.829	15.000	566	322.395
- амортизација	3.417	499	-	3.916
- расходовање	-	84	-	84
- крајње стање - 31.12.2014.	310.246	14.655	566	324.957
неотписана (садашња) вредност:				
- 31.12.2014.	116.866	1.756	394	119.016
- 31.12.2013.	120.282	2.340	394	123.016

15. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	2014.	2013.
набавна вредност:		
- почетно стање - 01.01.2014.	221.695	212.350
исправка вредности :		124.250
- амортизација		-
- повећање	5.000	9.346
- крајње стање - 31.12.2014	226.695	221.695
неотписана вредност:		
- 31.12.2014. године	102.446	97.446
- 31.12.2013. године	97.446	97.100

16. ЗАЛИХЕ

	2014.	2013.
- материјал	36	46
- мазут	821	821
- роба	-	-
- дати аванси	20	19
Укупно:	877	886

17. ПОТРАЖИВАЊА

	2014.	2013.
- купци - кафић	-	246
- купци – пословни простор	3.618	3.001
- купци - спорт	1.682	1.675
- купци - реклама	1.891	1.350
- купци - спорна	2.590	2.590
- купци - утужени	6.744	6.744
- остала потраживања	244	264
- минус исправка вредности	6.456	6.456
Укупно потраживања:	10.313	9.414

Потраживања су делимично усаглашена.

Најзначајнији купци: - Žabac caffe, Стак стонотениски клуб, Висока пословна школа, Žabac bowling, Предшколска установа Дружионица маштаоница, Party tour....

- ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	2014.	2013.
- потраживања за више плаћен порез на добит	10	10
- потраживања за мањкове	15	-
-више плаћени доприноси и порези	2.415	-
Укупно:	2.440	10

- У текућој години ванредно-више су плаћени доприноси за ПИО за запослене којима је доспело време за пензију (АОП 66)

18. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2014.	2013.
- краткорочне позајмице	20	20
- краткорочни кредити запосленима	6.217	6.217
Укупно:	6.237	6.237

Министарство финансија – Пореска управа, Решењем бр. 405-1795/2013-30-51-1795, од 12.07.2013. године, одредила је принудну наплату пореске обавезе из новчаних средстава са рачуна КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД, по основу пореске обавезе за неплаћене порезе и доприносе на зараде, доспеле за плаћање до 22.05.2013. године, укупном износу са каматом од 37.168.395,74 динара.

22.10.2013. године уследила је и блокада текућих рачуна и по основу неплаћеног ПДВ, по Решењу Пореске управе бр. 021-433-16-4826/2013-Д1А-05, у износу од 1.784.175,38 са каматом.

18а. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

- АОП 24 Биланса стања: средства исказана на овој позицији, односе се на кредит дат запосленом.

19. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2014.	2013.
- текући рачун	-	-
- благајна	-	-
Укупно:	-	-

20. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2014.	2013.
- порез на додату вредност-претходни порез	-	13
-унапред плаћени трошкови зарада	-	1.066
-унапред плаћен превоз на посао	-	210
Укупно:	-	1.298

21. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	<i>одложена пореска обавезе</i>	<i>одложене пореске обавезе</i>
- стање на почетку године	11.631	9.767
- повећање у току године	1.892-	1.864
- стање на крају године	13.523-	11.631

- ПОДАЦИ О ДОБИТИ

	2014.	2013.
- добитак пре опорезивања	2.428	2.333
-одложени порески расходи периода	1.892	1.863
	-	
Нето добитак:	536	470

У овој пословниј години остварен је добитак у износу од 2.428 хиљаде динара. Обрачуном амортизације и са њом у вези, обрачуном одложених пореских обавеза, односно средстава, који се посматра као један рачун, исказали смо одложене пореске обавезе, у износу од 1.892 хиљада динара.

Свели смо стање одложених пореских обавеза на ову годину и нето добитак је 536 хиљада динара.

22. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

	2014.	2013.
- чланске карте-улазнице	904	937

Укупно:	904	937
---------	-----	-----

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

	2014.	2013.
- акцијски капитал	189.357	189.357
- државни капитал	4.519	4.519
- остали капитал	-	-
Укупно:	193.876	193.876

24. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	2014.
- почетно стање - 01.01.2014.	470
- покриће губитака - одлука скупштине бр. _____	470
- нераспоређена добит текуће године	536
- стање на дан 31.12.2014.	536

25. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	2014.	2013.
- дугорочни кредити	249	1.709
Укупно:		1.709

Обавезе по основу кредита Opportunity banke. Стање је усаглашено. Последња рата је исплаћена у јануару 2015 године.

26. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2014.	2013.
- краткорочни кредити - банке	-	492

- краткорочна позајмица физичког лица		-
- дуг добављачима и примљени аванси	19.034	15.573
- остале краткорочне обавезе	15	12.702
- обавезе по основу пореза на додату вредност и остали јавни приходи	15.891	757
-обавезе за порез на добитак	-	313
Укупно:	34.940	33.646

Обавезе су делимично усаглашене.

- Најзначајнији добављачи: Телеком Србија, Градска чистоћа, Водовод и канализација, Теленор...

С обзиром да је Пинки а.д, у блокади, обавезе према добављачима било је немогуће редовно измиривати.

27. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

	2014.	2013.
- обавезе за чланске карте	904	937
Укупно:	904	937

28. ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОЗИ, ЈЕМСТВА И ГАРАНЦИЈЕ

Друштво нема уписаних хипотека, залога, јемстава и гаранција. – Изјава директора дел број:

29. СУДСКИ СПОРОВИ

- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П-4563/13
Тужилац: NESHVYL d.o.o – обијен тужбени захтев.
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П -8944/09
Тужилац: ЈКП Градска чистоћа – закључено поравнање о репрограму по коме се врши плаћање
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – Ив-274544/10
Поверилац: ПИНКИ – ЗЕМУН А.Д – Дужник: МЕЛПИК д.о.о
Поступак принудне наплате по пресуди. Мале шансе да се наплата реализује.

30. Основна зарада по акцији на дан 31.12.2014.године је 5,98 динара.

31. Догађаји након дана биланса стања

Финансијски извештаји за 2014. годину су одобрени за издавање _____ 2015. године,
Одлуком Надзорногг одбора Друштва бр. _____.

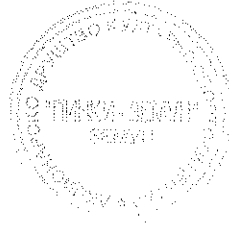
32. Девизни курсеви

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2014.	31.12.2013.
ЕУР	120.9583	114.6421

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја

Зоран Коларевих, еци

Законски заступник

Петар Ђукић



У складу са чланом 50. Закона о тржишту хартија од вредности и других финансијских инструмената («Сл. гласник РС», бр. 31/2011) и одредбама Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава («Сл. гласник РС», бр. 14/2012 и 05/2015) издавалац КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД из Земуне, објављује

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» А.Д., ЗЕМУН ЗА ПОСЛОВНУ 2014. ГОДИНУ

ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име: Седиште: Матични број: ПИБ:	КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун, Градски парк 2 МБ: 07026781 ПИБ: 100010982
Web site: Email adresa:	www.pinki-zemun.co.rs office@pink-zemun
Број и датум решења о упису у регистар привредних друштава:	БД 42864/2005 01.07.2005.
Делатност (шифра и опис):	9319 – остале спортске активности
Број запослених:	29
Број акционара:	140
10 највећих акционара:	<ol style="list-style-type: none"> 1. НИС – НАФТНА ИНДУСТРИЈА СРБИЈЕ 2. МК ХОЛДИНГ 3. МАРИЋ РАДОМИР 4. ДЕСПОТОВИЋ МИРОСЛАВ 5. GENERAL DISC TECHNOLOGY D.O.O. 6. ВОЈВОЂАНСКА КАСТОДИ КЛИЈЕНТИ 7. АКЦИОНАРСКИ ФОНД АД БЕОГРАД 8. ВОЈВОЂАНСКА БАНКА АД НОВИ САД 9. ОДАЛОВИЋ ДРАГАН 10. МАЂЕШИЋ ЗОРАН
Вредност основног капитала:	193.876.000 РСД
Број издатих акција:	78630
Подаци о зависним друштвима:	
Ревизорска кућа која је ревидирала последњи финансијски извештај:	«DIJ- AUDIT» DOO, Београд, Димитрија Туцовића 119/6
Организатор тржишта на које су укључене акције:	«BELGRADE INDEPENDENT BROKER» AD, Novi Beograd

ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

	Име и презиме Побивалиште	Образовање	Садашње запослење	Чл. у УО и НО других друштва	Исплаћени нето износ накнаде	Бр. и % акција које поседује у АД
Председник	Дмитриј Фоменко	ВСС	НИС			
Члан	Владимир Гаврић	ВСС	МК GROUP			
Члан	Мирослав Деспотовић	ВСС				
Члан	Оливера Вујновић	ВСС	НИС			
Члан	Предраг Ђурчић	ВСС	ВИСАН Д.О.О. Земун			

Управа има усвојен кодекс понашања	Нема
Web site на коме је објављен кодекс	-

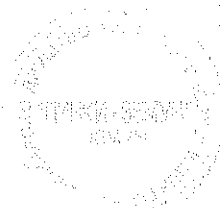
ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Усвојена пословна политика се спроводи без одступања.	
Анализа финансијских показатеља		
Принос на укупан капитал	1,81%	
Нето принос на сопствени капитал	0,27%	
Пословни нето добитак	15,71%	
Степен задужености	14,55%	
I Степен ликвидности	0%	
II Степен ликвидности	54,37%	
Нето обртни капитал	(15.067)	
Цена акција:		
Највиша	1.300 РСД	
Најнижа	1.300 РСД	
Тржишна капитализација	102.219 РСД	
Добитак по акцији		
Исплаћена дивиденда по акцији за последње три године		
Остварења друштва по сегментима у складу са захтевима МРС 14		
Приходи од продаје екстерним купцима	27.675 хиљада динара	
Приходи од продаје другим сегментима у оквиру истог ддруштва		
Резултати сваког сегмента		
Имовина и обавезе	241.916 хиљада динара	
Главни купци и добављачи	Купци	Добављачи
	<ul style="list-style-type: none"> - Телеком Србија - „PARTY“ - Предшколска установа „Дружионица-маштаоница“ - VIP MOBILE - VIP IMPRESS - UR NIVIS TRADE 	<ul style="list-style-type: none"> - ЈКП Водовод и канализација - ЈКП Градска чистоћа - ДДОР Нови Сад - Телеком Србија - Теленор
Начин формирања трансферних цена		
1. ПРОМЕНЕ ВЕЋЕ ОД 10% У ОДНОСУ НА ПРЕТХОДНУ ГОДИНУ		
Имовина	Обртна имовина је повећана за 11,14 % у односу на претходну годину	
Обавезе	Краткорочне обавезе су повећане за % у односу на претходну годину	
Нето добитак/губитак	Нето добитак је повећан за 14,04%	
2. СТАЊЕ (БРОЈ И %) СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, СТИЦАЊЕ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ПРОДАЈА СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ПОНИШТЕЊЕ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА		
У смислу Закона о провредним друштвима није било стицања и отуђења сопствених акција.		
3. УЛАГАЊА У ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ И ЉУДСКЕ РЕСУРСЕ		
Акцент се ставља на анализи ризика и претњи којима је друштво изложено а посебно на утицај рецесије окружења на пословање друштва.		
4. БИТНИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ ОД ДАНА БИЛАНСИРАЊА ДО ДАНА ПОДНОШЕЊА ИЗВЕШТАЈА		
Након 2014. године није било пословних промена које би утицале на рад друштва.		
5. БИТНЕ ПРОМЕНЕ ПОДАТАКА САДРЖАНИХ У ПРОСПЕКТУ		
Нема		

6. ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОЧЕКИВАНОИ РАЗВОЈ ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ
Предузеће у оквиру делатности се бави услугама у области спорта и издавања пословног простора. У наредном периоду планирана је реконструкција пливалишта и сауне ради побољшања услуга.
7. УЛАГАЊЕ СА ЦИЉЕМ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ
Пословање друштва има мали утицај на животну средину, а огледа се у уклањању комуналног отпада који се углавном обавља кроз редовно пословање.
8. ГЛАВНИ РИЗИЦИ И ПРЕТЊЕ КОЈИМ АЈЕ ПРИВРЕДНО ДРУШТВО ИЗЛОЖЕНО
Главни ризик који прети пословању је смањен обим пословања на тржишту, конкуренција као и нестабилност курса динара.
9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ
Планира се проширење обима посла у постојећим сегментима пословања.
10. СВИ ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВНИ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА
Друштво нема повезана правна лицим.
11. ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА
Није било промена.
ОСТАЛО

Друштво одговара за тачност и истинитост података наведених у Извештају на исти начин као за тачност података наведених у проспекту.

У Земуну,
_____.2015.г.

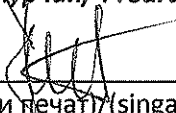



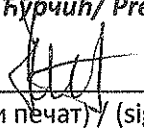
Генерални директор

Петар Ђукић

74-02/1

27.04.2015

<p>КСЦ ПИНКИ-ЗЕМУН АД БЕОГРАД НАДЗОРНИ ОДБОР Одлука број 74-02/1 Београд Дана 24.04.2015. године</p>	<p>CSCPINKI-ZEMUNJSCBELGRADE SUPERVISORYBOARD Decision No 74-02/1 Belgrade Dated 24 April 2015</p>
<p>На основу члана 441. става 1. тачке 5. Закона о привредним друштвима („Сл. Гласник РСрбије“ бр. 36/2011 и 99/2011, 83/2014 – др. закон и 5/2015; у даљем тексту: Закон) и члана 39. става 1. тачке 5. Статута КСЦ Пинки-Земуна.д. Београд (бр. 109_01/1 од 29.06.2012. г.), на Другој редовној седници, доноси:</p> <p style="text-align: center;">ОДЛУКУ О утврђивању Финансијских извештаја за 2014. годину</p> <p>1. Утврђује се Финансијски извештаји КСЦ Пинки-Земуна.д. Београд за 2014. годину.</p> <p>2. Финансијски извештаји КСЦ Пинки-Земуна.д. Београд за 2014. годину упућују се Скупштини акционара на разматрање и усвајање.</p> <p>3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.</p> <p style="text-align: center;">Образложење:</p> <p>Надзорни одбор је у складу са чланом 441. ставом 1. Тачком 5. Закона, донео Одлуку као у диспозитиву. Ова Одлука се као предлог подноси Скупштини акционара на разматрање и усвајање.</p> <p>Прилог: Финансијски извештаји за 2014. годину.</p>	<p>Pursuant to the Article 441, Paragraph 1, Item 5 of Company Law („Official Gazzete of R Serbia“ No 36/2011, 99/201183/2014 – other law and 5/2015; here in after referred to as: the "Law") and Article 39, Paragraph 1, Item 5 of the Statute CSC Pinki-Zemun j.s.c Belgrade (No 109-01/1 dated 29 June 2012) on Second Regular Session the passed the following:</p> <p style="text-align: center;">DECISION On establishing Financial Reports for 2015</p> <p>1. Financial Reports CSC Pinki-Zemun j.s.c. Belgrade for 2014 are established</p> <p>2. Financial Reports CSC Pink-Zemun j.s.c. Belgrade for 2014 will be referred to the Shareholders Assembly for consideration and approval.</p> <p>3. This decision enters into force on the date of its passing</p> <p style="text-align: center;">Explanation:</p> <p>Accordance with Article 441, Paragraph 1, Item 5 of the Law the Supervisory Board passed the above resolution. This Decision shall be submitted as a proposal to the Shareholders Assembly for consideration and adoption.</p> <p>Attachment: Financial Reports for 2014.</p>
<p>Председавајући Надзорног одбора / Chairman of the Supervisory Bord Предраг Курчић / Predrag Curcic</p>   <p>(потпис и печат) / (signature and seal)</p>	
<p>Доставити:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Председнику и члановима Надзорног одбора 2. Генералном директору 3. Ревизору 4. Архиви 	<p>Deliverto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Chairman and members of Supervisory Board 2. CEO 3. Aditor 4. Archives

<p>КСЦ ПИНКИ-ЗЕМУН а.д. Београд НАДЗОРНИ ОДБОР Одлука број: 75-02/1 Београд Дана 24.04.2015. године</p>	<p>CSC PINKI-ZEMUN JSC BEOGRAD SUPERVISORY BOARD Decision No: 75-02/1 Belgrade Dated 24 April 2015</p>
<p>На основу члана 367. става 1. тачке 2. Закона о привредним друштвима („Сл. гласник Р Србије“ бр. 36/2011 и 99/2011, 83/2014 – др. закон и 5/2015; у даљем тексту: Закон) на Другој редовној годишњој седници доноси:</p> <p style="text-align: center;">ОДЛУКУ О расподели добити и покрићу губитака</p> <p>1. Годишња добит КСЦ Пинки-Земун а.д. Београд утврђена у Финансијском извештају за 2014. годину, у износу од 536.610,32 динара, у целости распоређује на покриће губитка из ранијих година.</p> <p>2. Расподела добити извршиће се на дан 01.01.2015. године.</p> <p>3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.</p> <p>Прилог: Финансијски извештај за 2014. годину.</p> <p style="text-align: center;">Образложење:</p> <p>Надзорни одбор је у складу са чланом 367. ставом 1. тачке 2. Закона донео Одлуку као у диспозитиву. Ова Одлука се као предлог подноси Скупштине акционара на разматрање и усвајање.</p>	<p>Pursuant to the Article 367, Paragraph 1, Item 2 of Company's Law („Official Gazette of R Serbia“ No: 36/2011 and 99/2011, 83/2014 – other law and 5/2015; hereinafter referred to as: the "Law") on the Second Annual General Session, issues the following:</p> <p style="text-align: center;">DECISION Of distribution of profit and loss coverage</p> <p>1. Annual profit of CSC Pinki-Zemun j.s.c. Belgrade determined in Financial report for 2014, amounts to 536.610,32 RSD, in its entirety shall be allocated to cover losses from previous years.</p> <p>2. Profit allocation shall be made under date 01. January 2015.</p> <p>3. This decision enters into force on the date of its passing</p> <p>Attachment: Financial Report for 2014.</p> <p style="text-align: center;">Explanation:</p> <p>In accordance with Article 367, Paragraph 1, Item 2 of the Law, the Supervisory Board passed made the above decision. This Decision shall be submitted as a proposal to the Shareholders Assembly for consideration and adoption.</p>
<p>Председавајући Надзорног одбора / Chairman of the Supervisory Board Предраг Ђурчић / Predrag Curcic</p>  <p>(потпис и печат) / (sign and seal)</p>	
<p>Доставити:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Председнику и члановима Надзорног одбора 2. Генералном директору 3. Ревизору 4. Архиви 	<p>Deliver to:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Chairman and members of Supervisory Board 2. CEO 3. Auditor 4. Archive

На основу члана 50. став 2. тачка 3. Закона о тржишту капитала,
Културно спортски центар „ПИНКИ-ЗЕМУН“ даје следећу

ИЗЈАВУ

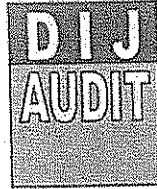
Одговорна лица за састављање Годишњег извештаја за 2014. годину,
Петар Ђукић, генерални директор и Зоран Коларевић, рачуновођа,
изјављују да је, према нашем најбољем сазнању, годишњи финансијски
извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда
финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о
имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и
губицима, токовима готовине и променама на капиталу Акционарског
друштва Културно спортски центар „ПИНКИ-ЗЕМУН“.



Генерални директор

Петар Ђукић

Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,
Dimitrija Tucovića 119b
11000 BEOGRAD
Tel: 011 / 2424 – 869
Fax: 011/ 2402 - 482
Mob: 064-192-8734
E-mail: dijaudit@open.telekom.rs



PIB: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

**o finansijskim izveštajima
za 2014. godinu za**

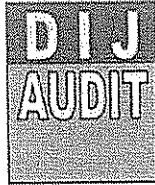
**KULTURNO SPORTSKI CENTAR
"PINKI-ZEMUN" AD, Beograd**

Beograd, mart 2015. godine

S A D R Ž A J

	Strana
Mišljenje ovlašćenog revizora	1 – 3
Finansijski izveštaji za 2014. godinu:	
Bilans stanja	
Bilans uspeha	
Izveštaj o ostalom rezultatu	
Izveštaj o tokovima gotovine	
Izveštaj o promenama na kapitalu	
Napomene uz finansijske izveštaje	
Izjava rukovodstva	

Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,
Dimitrija Tucovića 119b
11000 BEOGRAD
Tel: 011 / 2424 – 869
Fax: 011 / 2402 - 482
Mob: 064-192-8734
E-mail: dijaudit@open.telekom.rs



PIB: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komerćijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI DRUŠTVA KSC "PINKI-ZEMUN" AD, Beograd

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva *Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd* (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine i Izveštaj o promenama na kapitalu 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 fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjanjima u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnijih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

SKUPŠTINI DRUŠTVA KSC "PINKI-ZEMUN" AD, Beograd

Osnova za mišljenje sa rezervom

Bilansirana potraživanja po osnovu prodaje Društva na dan 31. decembra 2014. godine iznose RSD 10.313 hiljade. Društvo nije izvršilo procenu naplativosti potraživanja na dan 31. decembra 2014. godine, kao ni eventualno obezvređenje istih. Takodje, usaglašenost navedenih potraživanja na dan 31. decembra 2014. godine nije izvršena u dovoljnoj meri. Na osnovu raspoloživih informacija nismo bili u mogućnosti da utvrdimo eventualne efekte na finansijske izveštaje Društva na dan 31. decembra 2014. godine.

Bilansirane obaveze Društva iz poslovanja na dan 31. decembra 2014. godine iznose RSD 18.176 hiljada. Društvo nije izvršilo usaglašavanje sa dobavljačima u dovoljnom obimu. Na osnovu raspoložive dokumentacije nismo mogli da kvantifikujemo efekat na realnost finansijskih izveštaja.

Društvo nije izvršilo usaglašavanje sa poreskom upravom za poreze i doprinose na zarade i druge dadžbine. Za iste, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo iznose neobračunatih kamata kao ni njihov uticaj na finansijske izveštaje za 2014. godinu.

Društvo je na dan 31.12.2014. godine bilansiralo osnovni kapital u iznosu od RSD 193.876 hiljada. Uvidom u stanje osnovnog kapitala iskazanog u Agenciji za privredne registre kao i u Centralnom registru hartija od vrednosti utvrdili smo da postoje značajna neslaganja. Na osnovu raspoložive dokumentacije nismo bili u mogućnosti da kvantifikujemo efekte na finansijske izveštaje Društva na dan 31. decembra 2014. godine.

Društvo nije izvršilo procenu vrednosti negativnih efekata sudskih sporova kao ni eventualna rezervisanja po tom osnovu.

Društvo nije izvršilo obračun odloženih poreskih sredstava u skladu sa MRS 12- Porez na dobit.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu *Osnova za mišljenje sa rezervom*, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj društva *Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd* na dan 31. decembra 2014. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skretanje pažnje

Tekući računi Društva su neprekidno blokirani od 15.07.2013. godine. Blokada tekućih računa na dan vršenja revizije iznosi RSD 23.489 hiljada, prema podacima NBS.

Na osnovu analize poslovanja utvrđeno je da su nepovoljni pokazatelji tekuće likvidnosti kao i pokazatelji stepena zaduženosti društva što ukazuje na postojanje značajne neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

Dana 16.10.2014. godine Vrhovni kasacioni sud Republike Srbije doneo je rešenje kojim se odbacuje kao nedozvoljena revizija tužioca (*Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd*) protiv presude Apelacionog suda u Beogradu Gž285/2013 od 09.10.2013. godine, kojom je Društvo tražilo da se utvrdi da je vlasnik nepokretnosti upisanih u zk.ul 7012 KO Zemun katastarska parcela 1153 površine 10,3 kv,hv i na kp.1247 površine 448 kv,hv.

Priloženi finansijski izveštaji Društva ne uključuju rezervisanja za naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju u skladu sa zahtevima MRS 19 "Naknada zaposlenima".

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 61/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

U Beogradu, 27.03. 2015. godine



Jagoda Jovanović

Ovlašćeni licencirani revizor
Jagoda Jovanović

Digitally signed by Jagoda Jovanović
36853926-2502955766019
Date: 2015.03.31 15:11:36 CEST
Reason: za potrebe APR

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07026761	Шифра делатности 9319	ПИБ 100010982
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ЗЕМУН БЕОГРАД (ЗЕМУН)		
Седиште Београд-Земун, Градски парк 2		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2014. године

• у хиљадама динара •

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Токућа 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		222043	221125	216705
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Лиценсе за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		221462	220462	216027
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14	116066	120283	123700
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14	2150	2733	4227
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014	14	102446	97446	88180
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016				

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017					
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0		0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и листопадних 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 (0024 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18a		581	663	678
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу записних приватних лица	0025					
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни писмени мртвостни у записним приватним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни писмени осталим приватним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни писмени у земљи	0030	18a		581		
део 045 и део 049	7. Дугорочни писмени 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				663	678
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИЛА (0034 + 0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0		0	0
050 и део 059	1. Потраживања од мултипол 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 на угонорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основи јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТИА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		19873		17036	11905
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	16	877		886	1058
10	1. Материјал, резервни делови, влат и ситан инвентар	0045	16	857		886	1058
11	2. Недопринена производња и недопринене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Раба	0048					
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	16	20			
20	И. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17	10313		9414	8246
200 и део 209	1. Кући у земљи - матична и записна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Кући у иностранству - матична и записна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Кући у земљи - остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Кући у иностранству - остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Кући у земљи	0056	17	10313		9414	8246
205 и део 209	6. Кући у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основи продаје	0058					
21	ИИ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		6			
22	ИИИ. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	17	2440		10	9

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ПРЕДНУЖУ ПО СЕБЕ ПРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	18	6237	6237	0806	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и занесени правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала понесена правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	18	6237	6237	8806	
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					764
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				1289	22
28 осим 288	IX. АКТИВНА ПРЕМЕТСКА РАЗЛИЧЕЊА	0070					
	X. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВНИЈА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		241916	238961		235610
60	Б. БАЊЕФИНАНСИЈА АКТИВА	0072	22	904	937		1106
	ПАСИВА						
	Л. КАПИТАЛ (0402 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0428 + 0421) + В (0071 + 0424 + 0441 + 0442)	0401		193204	192666		192196
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	23	193876	193876		193876
300	1. Акцијски капитал	0403	23	189357	189357		189357
301	2. Удели друштва с ограниченим одговорношћу	0404					
302	3. Удел	0405					
303	4. Државни капитал	0406	23	4519	4519		4519
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Здружени удели	0408					
306	7. Емисиони премери	0409					

309	В. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛИ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1	1	1	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОНИНЕ, НЕКРЕТНИМА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ПРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погрешно саглаго рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погрешно саглаго рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	24	538	470	544	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	24		470	544	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	24	538			
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПУЛНА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		1211	1681	2225	
350	1. Губитак ранијих година	0422		1211	1681	2225	
351	2. Губитак текуће године	0423					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0426)	0424	12	249	1709	4263	
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и други бенефиције запосленима	0429					

405	5. Резервисaња за прошконе судскии спорова	0430					
402 и 409	6. Остале дугорочне резервисања	0431					
41	И. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	25	249	1709	4263	
410	1. Обавезе које се могу контролисати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и записним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим познаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емисионим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	25	249	1709	4263	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	И. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	21	13523	11631	9767	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		34940	32955	29384	
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		15	492	673	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и записних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих познаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу стајних средстава и средства обустављених последицама намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26	15	492	623	

430	II. ПРИМЛЈЕНИ АВАНСИ, ДЕНОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0450	26	898		
430 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСРОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	26	18176	28276	27691
431	1. Додатљаци - материјал и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додатљаци - материјал и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додатљаци - остала показана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додатљаци - остала показана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додатљаци у земљи	0456	26	18176	19574	18885
436	6. Додатљаци у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			12702	12666
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	26	7061		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	26	7854	4187	757
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		384		313
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗИЧУЛНЈЕЊА	0462		592		
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 + 0420 + 0417 + 0415 + 0414 + 0413 + 0411 + 0402) ≥ D' = (0441 + 0424 + 0442 + 0071) ≥ 0	0463				
	B. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 + 0463) ≥ 0	0464		241916	228961	239610
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	27	904		1106
У	Законски Заступник					
дата	20. године					



Образац одређен Пратилником о садржини и форми образаца финансијског извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014 и 144/2014).

Поштак на листу образаца (FiForma/FiForma-Detaljnije?idFiZahtev=1e382e71-9234-413a-b70f-6f9516b2df1&hash=17138b7b9f1612879f3a9f1c37080617d99d2)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07026781	Шифра делатности 9319	ПИБ 100010982
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ЗЕМУН БЕОГРАД (ЗЕМУН)		
Седиште Београд-Земун, Градски парк 2		

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	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4	27675	44179
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	8493
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			8493
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	4	4602	0
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			

	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	4	4602	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4	1742	2880
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4	21331	32806
	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		23328	44203
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			55
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	6	914	9028
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7	15991	21931
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	1080	3411
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8	4000	4013
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8	1443	5765
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		4347	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 -	----			

	1001) ≥ 0	1031			24
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	26
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	26
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			26
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	11	7289	6191
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	11	377	6191
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	11	377	6191
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	11	6912	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		7289	6165

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
683 и 685	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12	5380	9920
67 и 68, осим 683 и 685	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	13	10	1398
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		2428	2333
	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 (1064 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		2428	2333
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1056 - 1064 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
до 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	21	1892	1863
до 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	24	536	470

	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 _____					Законски заступник
Дана _____ 20____ године					



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетника ("Службени гласник РС", бр. 94/2014 и 144/2014)

Povratak na listu obrazaca (/f/external/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D8B7B9E1612879E3A8FCD4ACCF3708C6E7D982)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07026781	Шифра делатности 9319	ПИБ 100010982
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ЗЕМУН БЕОГРАД (ЗЕМУН)		
Седиште Београд-Земун, Градски парк 2		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

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
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	21.	536	470
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставка које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промена ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опрема				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			

	б) губици	2010			
	б) Ставке које наизводно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	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	536	470
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026	0	0
1. Приписан нефинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		
у _____		Законски заступник	
дана _____ 20__ 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 (/f/external/FiForma/Detailjnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17b857b9e1612829e3a8f8b4accf370bc6e7d932)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07026781	Шифра делатности 9319	ПИБ 100010982
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ЗЕМУН БЕОГРАД (ЗЕМУН)		
Седиште Београд-Земун, Градски парк 2		


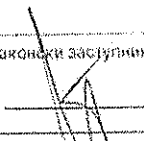
ИЗВЕШТАЈ ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
	3001	30620	43158
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3330	9384
2. Примљене камате из пословних активности	3003		3
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	27290	33771
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	30978	44307
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	5	7196
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	20684	27013
3. Плаћене камате	3008	6912	6164
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3377	3934
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-I)	3012	358	1149
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
	3013	0	3189
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		620
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		2569
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		3189
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2429	2685
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	83	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	2346	2685
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2071	5489
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1594	5489
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	477	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	358	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2804
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	33049	49032
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	33049	49796
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		

Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3043)	3043		764
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		764
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		
У _____ дана _____ 20 _____ године		 Законски заступник 	

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

Ревратак на листу образаца (/f/external/FiForma/IndeXDetaljnije?idFiZahtev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17D807B9E1612B79E3ABFC04AGCF370BC6E7D982)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07026781	Шифра делатности 9319	ПИБ 100010982
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ЗЕМУН БЕОГРАД (ЗЕМУН)		
Седиште Београд-Земун, Градски парк 2		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

• у хиљадама динара •

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30			31		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неуплаћени капитал	АОП	Резерва
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	193876	4020		4038	1
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	193876	4024		4042	1
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	193876	4028		4046	1

	Исправна 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	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	193876	4032		4050	1
8	Промоно у текућеј ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	193876	4036		4054	1
					Компоненте капитала		
Редни број	ОПИС	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. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	2225	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	544
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	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						

3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	2225	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	544
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	544
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	544	4080		4098	470
5	Стање на крају претходна године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	1681	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	470
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. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	1681	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	470
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	470
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	470	4088		4106	538
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	1211	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	538
		Компоненте осталог резултата					
Редни број	ОПИС		330		331		332

8	2	АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добитци или губици	АОП	Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
8	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
		4121		4139		4157	

	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	
		Компоненте осталог резултата					
Редни број	ОПИС	АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу кејринга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
	Промена у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	

	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	
8	Промоно у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	
Ре дни број	ОПИС	Компонента осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15				
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		192196	4244
	б) потражни салдо рачуна	4218					

2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220				
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.					
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4221		4237	192196	4246
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4222				
4	Промена у претходној _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			470	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дугови салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4225		4239	192666	4248
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4226				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.					
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4229		4241	192666	4250
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4230				
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			538	

Стање на крају текуће године 31.12. _____					
9	а) дужињи салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	193204 4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			
У _____					Законски задужник
дана _____ 20 _____ године					

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

Povratak na listu obrazaca (/fileexternal/FiForma/IndexDetaljnije?dFiZahlev=1e3b2e71-9234-413a-b700-6fc9516b2df1&hash=17088789E1612879E3A8FCD4ACCF370BC6E7D982)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2014. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» (у даљем тексту: Друштво) је Акционарско Друштво. Седиште Друштва је у Земуну, улица Градски парк бр. 2.

РЕГИСТАРСКИ БРОЈ:

ПОРЕСКИ ИДЕНТИФИКАЦИОНИ БРОЈ (ПИБ): 100010982

ПДВ БРОЈ:

Друштво је основано 20.10.1973. године, као друштвено предузеће – радна организација. Из радне организације пререгистровало се у Установу од посебног друштвеног интереса, а 2000. године у Јавно предузеће да би се у мају 2000. године, извршила својинска трансформација и пререгистровало се у Акционарско друштво са већинским власником Нафтном индустријом Србије.

Претежна делатност Друштва је 9319 – непоменуте спортске услуге. Осим спортских услуга Друштво се бави и изнајмљивањем пословног простора.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013) Друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2014. години је 29.

Друштвом управља Надзорни одбор који броји 5 чланова, а руководе генерални директор и извршни директори.

Друштво је организовано у следеће целине:

1. УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА

2. СЛУЖБА ЗА СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ

3. СЛУЖБА ЗА КОМЕРЦИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

4. СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА И ФИЗИЧКО БЕЗБЕЂЕЊЕ

2. ОСНОВА ЗА СASTАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун за обрачунаски период који се завршава 31.12.2014. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима – Међународним стандардима финансијског извештавања, Законом о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013, 24/2014 I 127/2014), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Друштво није обелоданило све информације које захтева МРС I - „приказивање финансијских извештаја“.

Сви подаци су исказани у хиљадама динара (РСД).

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊИВАНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

1.) Некретнине, постројења и опрема

Као некретнине, постројења и опрема признаје се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане МРС 16, чији је век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Почетно мерење некретнине, постројења и опреме који испуњавају услове за признавање као стално средство, врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метода са следећим амортизационим стопама:

- грађевински објекти	0.831%
- опрема	5%
- намештај – пословни инв.	20%
- рачунарска опрема	25%

2.) Алат и ситан инвентар

Као стално средство признају се и подлежу амортизацији средства алата и ситног инвентара, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Алат и ситан инвентар за који није прописана – усвојена стопа амортизације исказује се као опрема ако је њихова појединачна набавна вредност у висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, отписују се по годишњој стопи од 50%.

Средства алата и инвентара која не задовољавају ове услове исказују се као обртна средства (залихе).

3.) Резервни делови

Као стално средство признају се резервни делови, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, такви резервни делови, по уградњи, увећавају књиговодствену вредност средства.

Резервни делови који не задовољавају ове услове, приликом уградње, исказују се као трошак.

4.) Инвестиционе некретнине

Инвестициона некретнина је некретнина које друштво држи ради остваривања зараде од излагања некретнине или ради увећања капитала или ради једног и другог.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом набавке врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања. Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину приписује се исказаном износу инвестиционе некретнине. Ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од једне године и ако је вредност накнадног издатка виша од

просечне бруто зараде по запосленом у Републици. Ако не задовољава те услове исказује се као трошак пословања у периоду у коме је настао.

Амортизација инвестиционих некретнина врши се применом пропорционалног метода.

Основицу за амортизацију чини набавна вредност или цена коштања умањена за преосталу вредност.

Инвестиционе некретнине отписују се по стопи од 0,831% годишње.

Накнадно мерење инвестиционе некретнине, у 2014. години, мери се по моделу фер вредности и примењује се од 01.01.2011. године.

5.) *Стална средства намењена продаји*

Друштво признаје и исказује стално средство као средство намењено продаји, у складу са *МСФИ* 5, ако се његова књиговодствена вредност може првенствено повратити кроз продајну трансакцију, а не кроз наставак коришћења.

Средство које је отписано, односно чија је садашња вредност безначајна не признаје се као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји исказује се по нижем износу од књиговодствене вредности и поштене вредности умањене за трошкове продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на приход.

6.) *Залихе*

Залихе су средства која обухватају:

- основни помоћни материјал
- робу која је набављена и држи се ради продаје

Залихе материјала рачуноводствено се обухватају у складу са *МРС 2. – Залихе*.

- залихе материјала мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа
- обрачун излаза залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене.
- Залихе робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности ако је нижа
- Обрачун излаза залиха робе, врши се по методи пондерисане просечне цене
- Ако се залихе робе воде по продајним ценама, обрачун разлике у цени врши се тако да набавна вредност излаза робе и вредност робе на залихама буде исказана по методи просечне пондерисане цене.

7.) *Краткорочна потраживања*

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца: осталих правних и физичких лица у земљи и иностранству по основу продаје производа, робе и услуга.

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Ако се вредност у фактури исказује у иностранској валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по курсу важећем на дан трансакције.

Потраживања исказана у иностранској валути на дан биланса прерачунавају се према важећем курсу, а курсне разлике признају се као приход или расход периода.

Индијектни отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се као потраживање од купаца код којих је рок за њихову наплату прошао најмање 60 дана.

Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна и документована.

8.) *Обавезе*

Обавеза је свака обавеза која представља уговорену обавезу. Краткорочне обавезе су оне које доспевају у року од годину дана од дана састављања финансијских извештаја, а дугорочне обавезе су оне које доспевају за плаћање у периоду дужем од годину дана од дана састављања финансијских извештаја.

Приликом почетног признавања Друштво мери финансијску обавезу по њеној набавној вредности која представља поштenu вредност надокнаде која је примљена за њу.

Обавезе у страниој валути, као и обавезе за валутном клаузулом, процењују се на дан састављања финансијских извештаја по средњем курсу стране валуте на дан састављања финансијских извештаја. Разлике које се том приликом обрачунавају исказују се као расходи и приходи периода.

Смањење обавеза по основу закона, ванпарничног поравнања и слично врши се директним отписивањем.

9.) *Приходи и расходи*

Приходи од уобичајених активности су приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од субвенција, догација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга и други приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. То су расходи директног материјала и робе, осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизације, порези и доприноси, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања.

Губици представљају смањења економских користи и приказују се на нето основи.

10.) *Камата и други трошкови позајмљивања*

Обухватају се по основном поступку у складу са МРС 23 трошкови позајмљивања, односно на терет расхода периода у коме су настали.

11.) *Функционална валута и валута приказивања*

Функционална валута и валута приказивања Друштва је динар.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје састоје се од следећих врста прихода:

	2014.	2013.
- приходи од продаје услуга	4.602	8.493
- остали пословни приходи	23.073	35.686
Укупно приходи од продаје:	27.675	44.179

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2014.	2013.
- набавна вредност продате робе-кафе бифе	0	55
		55

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2014.	2013.
- трошкови осталог материјала	117	595
- трошкови бензина	-	291
- трошкови воде	775	1.264
- трошкови мазута	-	1.022
- трошкови струје	22	5.856
Укупно:	914	9.028

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ПРИХОДИ

	2014.	2013.
- трошкови зара и накнада зарада (брото)	10.791	12.407
- трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.926	7.757
- трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	-	-
- остали лични расходи и накнаде	3.174	1.767
Укупно:	15.891	21.931

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2014.	2013.
- трошкови амортизације	4.000	4.013
Укупно:	4.000	4.013

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВОИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- ПТТ трошкови - 53	963	1.270
- трошкови транспортних услуга	-	-
- трошкови услуга одржавања -53	117	1.499
- трошкови струч. литер. и књиг. услуге	-	536
- трошкови рекламе	-	-
- трошкови осталих услуга	-	-
- свега трошкови производних услуга	-	107
- трошкови непроизводних услуга	387	2.257
- трошкови услуга градска чистоћа - 55	1.040	1.372
- трошкови адвокатских услуга	-	-
- трошкови здравствених услуга	11	201
- трошкови репрезентације	-	84
- трошкови осигурања	-	560
- трошкови платног промета	-	103
- трошкови чланарина	5	14
- трошкови пореза и такса	-	1.173
- свега нематеријални трошкови	-	5.764
Укупно:	2.523	9.176

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2014.	2013.
- приходи од камата	-	26
Укупно:	-	26

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- расходи камата	6.912	6.164
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле	-	4
- остали финансијски расходи	377	23
Укупно:	7.289	6.191

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2014.	2013.
- наплаћена отписана потраживања	28	25
- приходи од продаје немат. улаг. некрет. постр. и опреме	352	549
- приходи од усклађивања вредн. некрет. пост.	5.000	9.346
- приходи од усклађивања вредн. потраживања	-	-
Укупно:	5.380	9.920

13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2014.	2013.
- губици по основу продаје некретнина	-	927
- наплаћенасходи по основу директних отписа и мањкови	10	8
- индиректни отписи потраж. И датих аванса	-	454
- остали расходи	-	-
Укупно:	10	1.398

14. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	грађевински објекти	постројења и опрема	остале некретн. постр. и опрема	УКУПНО
набавна вредност :				
- почетно стање - 01.01.2014.	427.111	17.340	960	445.411
- крајње стање - 31.12.2014.	427.111	17.256	960	327
неправна вредности:				
- почетно стање - 01.01.2014.	306.829	15.000	566	322.395
- амортизација	3.417	499	-	3.916
- расхоловање	-	84	-	84
- крајње стање - 31.12.2014.	310.246	14.655	566	324.957
неотписана (садашња) вредност:				
- 31.12.2014.	116.866	1.756	394	119.016
- 31.12.2013.	120.282	2.340	394	123.016

15. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	2014.	2013.
набавна вредност:		
- почетно стање - 01.01.2014.	221.695	212.350
исправка вредности :		124.250
- амортизација		-
- повећање	5.000	9.346
- крајње стање - 31.12.2014	226.695	221.695
неотписана вредност:		
- 31.12.2014. године	102.446	97.446
- 31.12.2013. године	97.446	97.100

16. ЗАЛИХЕ

	2014.	2013.
- материјал	36	46
- мазут	821	821
- роба	-	-
- дати аванси	20	19
Укупно:	877	886

17. ПОТРАЖИВАЊА

	2014.	2013.
- купци - кафић	-	246
- купци - пословни простор	3.618	3.001
- купци - спорт	1.682	1.675
- купци - реклама	1.891	1.350
- купци - спорна	2.590	2.590
- купци - утужени	6.744	6.744
- остала потраживања	244	264
- минус исправка вредности	6.456	6.456
Укупно потраживања:	10.313	9.414

Потраживања су делимично усаглашена.

Најзначајнији купци: - Žabac caffe, Стак стонотениски клуб, Висока пословна школа, Žabac bowling, Предшколска установа Дружбошница маштаоница, Party tour....

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	2014.	2013.
- потраживања за више плаћен порез на добит	10	10
- потраживања за мањкове	15	-
- више плаћени доприноси и порези	2.415	-
Укупно:	2.440	10

- У текућој години ванредно-више су плаћени доприноси за ПИО за запослене којима је доспело време за пензију (АОП 66)

18. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2014.	2013.
- краткорочне позајмице	20	20
- краткорочни кредити запосленима	6.217	6.217
Укупно:	6.237	6.237

Министарство финансија – Пореска управа, Решењем бр. 405-1795/2013-30-51-1795, од 12.07.2013. године, одредила је принудну наплату пореске обавезе из новчаних средстава са рачуна КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД, по основу пореске обавезе за неплаћене порезе и доприносе на зарале, доспеле за плаћање до 22.05.2013. годинеу, укупном износу са каматом од 37.168.395,74 динара, 22.10.2013. године уследила је и блокада текућих рачуна и по основу неплаћеног ПДВ, по Решењу Пореске управе бр. 021-433-16-4826/2013-Д1А-05, у износу од 1.784.175,38 са каматом.

18а. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

- АОП 24 Биланса стања: средства исказана на овој позицији, односе се на кредит дат запосленом.

19. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2014.	2013.
- текући рачун	-	-
- благајна	-	-
Укупно:	-	-

20. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2014.	2013.
- порез на додату вредност-претходни порез	-	13
-унапред плаћени трошкови зарада	-	1.066
-унапред плаћен превоз на посао	-	210
Укупно:	-	1.298

21. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	одложена пореска обавезе	одложене пореске обавезе
- стање на почетку године	11.631	9.767
- повећање у току године	1.892-	1.864
- стање на крају године	13.523-	11.631

- ПОДАЦИ О ДОБИТИ

	2014.	2013.
- добитак пре опорезивања	2.428	2.333
-одложени порески расходи периода	1.892	1.863
	-	
Нето добитак:	536	470

У овој пословној години остварен је добитак у износу од 2.428 хиљаде динара. Обрачуном амортизације и са њом у вези, обрачуном одложених пореских обавеза, односно средстава, који се посматра као један рачун, исказали смо одложене пореске обавезе, у износу од 1.892 хиљада динара.

Свели смо стање одложених пореских обавеза на ову годину и нето добитак је 536 хиљада динара.

22. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

	2014.	2013.
- чланске карте-улазнице	904	937

Укупно:	904	11 937
---------	-----	-----------

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

	2014.	2013.
- акцијски капитал	189.357	189.357
- државни капитал	4.519	4.519
- остали капитал	-	-
Укупно:	193.876	193.876

24. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	2014.
- почетно стање - 01.01.2014.	470
- покриће губитака - одлука скупштине бр. _____	470
- нераспоређена добит текуће године	536
- стање на дан 31.12.2014.	536

25. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	2014.	2013.
- дугорочни кредити	249	1.709
Укупно:		1.709

Обавезе по основу кредита Opportunity banke. Стање је усаглашено. Последња рата је исплаћена у јануару 2015 године.

26. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2014.	2013.
- краткорочни кредити - банке	-	492

		12
- краткорочна позајмица физичког лица		-
- дуг добављачима и примљени аванси	19.034	15.573
- остале краткорочне обавезе	15	12.702
- обавезе по основу пореза на додату вредност и остали јавни приходи	15.891	757
-обавезе за порез на добитак	-	313
Укупно:	34.940	33.646

Обавезе су делимично усаглашене.

- Најзначајнији добављачи: Телеком Србија, Градска чистоћа, Водовод и канализација, Теленор...

С обзиром да је Пинки а.д. у блокади, обавезе према добављачима било је немогуће редовно измиривати.

27. БАНБИЛАНСА ПАСИВА

	2014.	2013.
- обавезе за чланске карте	904	937
Укупно:	904	937

28. ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОЗИ, ЈЕМСТВА И ГАРАНЦИЈЕ

Друштво нема уписаних хипотека, залога, јемстава и гаранција. – Изјава директора дел број:

29. СУДСКИ СПОРОВИ

- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П-4563/13
Тужилац: NESHVYL d.o.o – обијен тужбени захтев.
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П -8944/09
Тужилац: ЈКП Градска чистоћа – закључено поравнање о репрограму по коме се врши плаћање
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – Ив-274544/10
Поверилац: ПИНКИ – ЗЕМУН А.Д – Дужник: МЕЛПИК д.о.о
Поступак принудне наплате по пресуди. Мале шансе да се наплата реализује.

30. Основна зарада по акцији на дан 31.12.2014. године је 5,98 динара.

31. Догађаји након дана биланса стања

Финансијски извештаји за 2014. годину су одобрени за издавање _____ 2015. године.
Одлуком Надзорног одбора Друштва бр. _____.

32. Девизни курсеви

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прeraчунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

31.12.2014.

31.12.2013.

ЕУР

120.9583

114.6421

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја

Зоран Коларовић, ецд



Законски заступник

Петар Букић



Културно спортски центар "Пинки-Земун" ад
улица Градски парк број 2, 11080 Земун

AKUPALI
KY...
27. 3. 15.
DIMITRIJA TUCOVICA 119B

DIJ - AUDIT DOO
Dimitrija Tucovića 119b
11000 Beograd

Предмет: Izjava rukovodstva KSC Pinki -Zemun A.D., Zemun, Gradski park 2

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja KSC Pinki -Zemun A.D., Zemun, Gradski park 2 koji su sačinjeni na dan 31. decembra 2014. godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišljenja o tim finansijskim izveštajima.

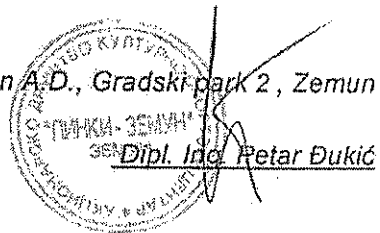
Odgovorni smo u smislu istinitosti i zakonitosti prikazivanja finansijskog položaja KSC Pinki -Zemun A.D., Zemun, Gradski park 2 ,na dan 31. decembra 2014. godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i finansijskih tokova za 2014. godinu, kao i u pogledu obezbeđenja tačnih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem saznanju, sledeće:

1. Prilikom izrade finansijskih izveštaja Društva za 2014. godinu, mi smo:
 - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo i primenjivali;
 - izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
 - obelodanili razloge odstupanja od usvojenih računovodstvenih politika;
 - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Društva.
2. Rukovodstvo i odgovorna lica nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca.
3. Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige, svu odgovarajuću dokumentaciju i sve zapisnike i odluke organa upravljanja.
4. Potvrđujemo da smo Vam dali sve informacije vezano za povezana pravna lica.
5. U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih grešaka niti propusta.

6. Društvo je postupilo u skladu sa svim zaključenim ugovorima koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
7. Nije bilo nepravilnosti u vezi sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
8. Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa prevarom ili navodnom prevarom po našem saznanju, a koje utiču na Društvo i uključuje menadžment, zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli i ostale zaposlene u odeljenjima gde prevara može imati značajno materijalne efekte na finansijske izveštaje.
9. Nemamo planova koji bi materijalno značajno izmenili knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza iskazanih u finansijskim izveštajima.
10. Ne planiramo da obustavimo delatnost niti imamo planove koji bi mogli da prouzrokuju nastanak zastarelih zaliha. Nema zaliha koje su iskazane u iznosima većim od njihove neto prodajne vrednosti.
11. Društvo poseduje dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima.
12. Proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne. U vanbilansnim evidencijama uz finansijske izveštaje evidentirali smo sve garancije koje smo dali trećim licima.
13. Nije bilo događaja nakon bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije i obelodanjivanja u finansijskim izveštajima.
14. Nema sudskih sporova niti se očekuje da ih bude, izuzev onih koji su obelodanjeni revizoru.
15. U finansijskim izveštajima smo prikazali sve kreditne aranžmane.
16. Do dana završetka revizije finansijskih izveštaja za 2014. godinu nismo bili u mogućnosti da Vam prezentujemo elaborat o transfernim cenama kao ni poreski bilans za 2014. godinu u skladu sa članom 60, zakona o porezu na dobit pravnih lica jer je zakonska obaveza predaje istih 30.06.2015. godine.

Generalni Direktor KSC Pinki Zemun A.D., Gradski park 2, Zemun


Dipl. Ing. Petar Đukić