

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 8 9 4 5 1 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 3 2 9 6 2 2

Назив УТР Србија Тис Ад

Седиште Зајесар

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2015. 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 | | 69435 | 75690 | |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 13 | 1073 | | |
| 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 | 13 | 1073 | | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | 13 | 67904 | 75254 | |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | | | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 13 | 56026 | | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 13 | 7872 | 75254 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 13 | 3932 | | |
| 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 | 13 | 74 | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | | | |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 14 | 458 | 436 | |
| 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 | | | | |
| 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 | 14 | 458 | 436 | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | | | |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 13482 | 9433 | |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | | 4635 | 3108 | |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 15 | 3615 | | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | | | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |
| 13 | 4. Роба | 0048 | 15 | 547 | 3108 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 15 | 473 | | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | | 4945 | 4913 | |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | 16 | 419 | | |
| 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 | 16 | 4526 | 4913 | |
| 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 | 16 | 60 | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 16 | 592 | 35 | |
| 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 | | | | |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 17 | 815 | 992 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 18 | 4 | 385 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 18 | 2431 | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 82917 | 85123 | |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 63229 | 69804 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | | 60774 | 60774 | |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 19 | 60291 | 60291 | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 20 | 483 | 483 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 2455 | 11471 | |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 20 | 593 | 11471 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 20 | 1862 | | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | | 2441 | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 20 | | 2441 | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 2419 | 535 | |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | | | |
| 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 | | 2419 | 535 | |
| 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 | 24 | 2419 | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | 24 | | 535 | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 17269 | 14784 | |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | | 1210 | | |
| 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 | 21 | 1210 | | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 2485 | | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 23 | 9327 | 12639 | |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 22 | 3808 | | |
| 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 | 22 | 5464 | 12639 | |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 23 | 55 | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 1138 | 1741 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 25 | 426 | 404 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 25 | 269 | | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 25 | 2414 | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 82917 | 85123 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Матични број | 0 | 7 | 1 | 8 | 9 | 4 | 5 | 1 | Шифра делатности | 5 | 5 | 1 | 0 | ПИБ | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 9 | 6 | 2 |
| Назив UTP Srbija Tis Ad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Седиште Zajecar | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | И з н о с | |
|---------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 74067 | 79806 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | 4 | 10911 | 72884 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | 4 | 1861 | |
| 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 | 4 | 137 | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | 4 | 8913 | 72884 |
| 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 | | 56225 | |
| 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 | 56225 | |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | | |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 5 | 6931 | 6922 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 72000 | 81323 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | И з н о с | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 6 | 9892 | 17422 |
| 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 | 7 | 20177 | 24459 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 7 | 6368 | |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 8 | 21402 | 20367 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 10 | 3539 | |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 9 | 5085 | 8320 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 10 | 5537 | 10755 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 2067 | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | 1517 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 537 | 818 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 194 | 818 |
| 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 | 11 | 194 | 818 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | 11 | 53 | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | 11 | 290 | |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 353 | 768 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 7 | 768 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | И з н о с | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | 11 | 7 | 768 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | 11 | 43 | |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | 11 | 303 | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 184 | 50 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | |
| 683 и 685 | 3. 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 | 738 | 2195 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 12 | 1195 | 391 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 1794 | 337 |
| | 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 | | 1794 | 337 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | | |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 1794 | 337 |
| | Т. 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 | | | |

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

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| Матични број | 0 | 7 | 1 | 8 | 9 | 4 | 5 | 1 | Шифра делатности | 5 | 5 | 1 | 0 | ПИБ | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 9 | 6 |
| Назив UTP Srbija Tis Ad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Седиште Zajecar | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
за период 01.01. до 31.12. 2015. 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 | 82021 | 79073 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 75019 | 72084 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 53 | 66 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 6939 | 6923 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 85461 | 76865 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 55976 | 49148 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 12613 | 12086 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 43 | 15 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 15026 | 14557 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 1803 | 1059 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | | 2208 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 3440 | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 194 | 66 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 194 | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | 66 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | | |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 194 | 66 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | | |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 3673 | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 17 | |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 2438 | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | 1219 | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 591 | 2106 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | 582 | 2106 |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 9 | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 3091 | 66 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | 2106 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 85888 | 79139 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 86052 | 78971 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | 168 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 164 | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 992 | 685 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 290 | 506 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 303 | 367 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 815 | 992 |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ИД | 0 | 7 | 1 | 8 | 9 | 4 | 5 | 1 | Шифра делатности | 5 | 5 | 1 | 0 | ПИБ | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 9 | 6 | 2 | 2 |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

ив UTP Srbija Tis Ad

иштеZajecar

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за период од 01.01.до31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

| ИД | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|----|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | Резерве |
| 2 | 3 | 4 | 5 | | | | |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2014. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 60774 | 4020 | | 4038 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 60774 | 4024 | | 4042 | |
| | Промене у претходној години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | | 4028 | | 4046 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 60774 | 4032 | | 4050 | |
| | Промене у текућој години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 60774 | 4036 | | 4054 | |
| ИД | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |

| j | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
|---|---|------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 2 | | | 6 | | 7 | | 8 |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | | 4073 | | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 9333 |
| | 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. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$ | 4059 | | 4077 | | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$ | 4060 | | 4078 | | 4096 | 9333 |
| | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$ | 4063 | | 4081 | | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$ | 4064 | | 4082 | | 4100 | 9333 |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | 8673 |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б) \geq 0$ | 4067 | | 4085 | | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$ | 4068 | | 4086 | | 4104 | 660 |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 1794 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($7a + 8a - 8б) \geq 0$ | 4071 | | 4089 | | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна ($7б - 8a + 8б) \geq 0$ | 4072 | | 4090 | | 4108 | 2454 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | |
|------------|------|------------------------------|-----|-----|-----|-----|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП |
| | | | | | | |

| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
|----|---|------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 1. | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | | 4128 | | 4146 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 2. | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 3. | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$ | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$ | 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 $(3а + 4а - 4б) \geq 0$ | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$ | 4118 | | 4136 | | 4154 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| 6. | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 7. | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$ | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$ | 4122 | | 4140 | | 4158 | |
| | Промене у текућој _____ 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 $(7а + 8а - 8б) \geq 0$ | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$ | 4126 | | 4144 | | 4162 | |

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

| ОПИС | Компоненте осталог резултата | | АОП | Укупан капитал [$\sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$ | АОП | Губитак изнад капитала [$\sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$ |
|---|------------------------------|---|------|---|------|--|
| | АОП | 337 | | | | |
| | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| Ичетно стање претходне године на н 01.01. | | | | | | |
| дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | | 4244 | |
| потражни салдо рачуна | 4218 | | | | | |
| Иправка материјално значајних вешака и промена чуноводствених политика | | | | | | |
| исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | | 4245 | |
| исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | | |
| Ириговано почетно стање етходне године на дан 01.01. | | | | | | |
| кориговани дуговни салдо рачуна ($1а \ 2а - 2б) \geq 0$ | 4221 | | 4237 | | 4246 | |
| кориговани потражни салдо рачуна ($5 - 2а + 2б) \geq 0$ | 4222 | | | | | |
| Иомене у претходној _____ години | | | | | | |
| промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | | 4247 | |
| промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | | |
| Иање на крају претходне године .12. | | | | | | |
| дуговни салдо рачуна ($3 + 4а - 4б) \geq 0$ | 4225 | | 4239 | | 4248 | |
| потражни салдо рачуна ($5 - 4а + 4б) \geq 0$ | 4226 | | | | | |
| Иправка материјално значајних вешака и промена чуноводствених политика | | | | | | |
| исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | | 4249 | |
| исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | | |
| Ириговано почетно стање текуће дине на дан 01.01. | | | | | | |
| кориговани дуговни салдо рачуна ($5а \ 3а - 6б) \geq 0$ | 4229 | | 4241 | | 4250 | |
| кориговани потражни салдо рачуна ($5 - 6а + 6б) \geq 0$ | 4230 | | | | | |
| Иомене у текућој _____ години | | | | | | |
| промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | | 4251 | |
| промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | | | |
| Иање на крају текуће године .12. | | | | | | |
| дуговни салдо рачуна ($3 + 8а - 8б) \geq 0$ | 4233 | | 4243 | 63229 | 4252 | |
| потражни салдо рачуна ($5 - 8а + 8б) \geq 0$ | 4234 | | | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 7 1 8 9 4 5 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 3 2 9 6 2 2

Назив UTP Srbija Tis Ad

Седиште Zajecar

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------------|---|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | 1794 | 337 |
| | 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 | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна , рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|----------------------------|---|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добници | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) 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 | | 1794 | 337 |
| | 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 | | 1794 | 337 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број: 0 7 1 8 9 4 5 1 Шифра делатности: 5 5 1 0 ПИБ: 1 0 1 3 2 9 6 2 2

Назив UTP SRBIJA TIS AD

Седиште ZAJECAR

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ
за 2014 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

| ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12) | 9001 | 12 | 12 |
| 2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5) | 9002 | 2 | 2 |
| 3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу | 9003 | | |
| 4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10% | 9004 | | |
| 5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9005 | 46 | 46 |

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

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|---------------------|--|------|-------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | 1. Нематеријална имовина | | | | |
| | 1.1. Стање на почетку године | 9006 | | | |
| | 1.2. Повећања (набавке) у току године | 9007 | 861 | | 861 |
| | 1.3. Смањења у току године | 9008 | | | |
| | 1.4. Ревалоризација | 9009 | | | |
| | 1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009) | 9010 | 861 | | 861 |
| 02 | 2. Некретнине, постројења и опрема | | | | |
| | 2.1. Стање на почетку године | 9011 | 75254 | | 75254 |
| | 2.2. Повећања (набавке) у току године | 9012 | | | |
| | 2.3. Смањења у току године | 9013 | 14117 | | 14117 |
| | 2.4. Ревалоризационе резерве | 9014 | | | |
| | 2.5. Стање на крају године (9011 + 9012 - 9013 + 9014) | 9015 | 61137 | | 61137 |
| 03 | 3. Биолошка средства | | | | |
| | 3.1. Стање на почетку године | 9016 | | | |
| | 3.2. Повећања (набавке) у току године | 9017 | | | |
| | 3.3. Смањења у току године | 9018 | | | |
| | 3.4. Ревалоризација | 9019 | | | |
| | 3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019) | 9020 | | | |

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 9021 | 60291 | 60291 |
| | у томе: страни капитал | 9022 | | |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 9023 | | |
| | у томе: страни капитал | 9024 | | |
| 302 | 3. Улози | 9025 | | |
| | у томе: страни капитал | 9026 | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 9027 | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 9028 | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 9029 | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 9030 | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 9031 | 483 | 483 |
| 30 | 9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 0402) | 9032 | 60774 | 60774 |

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-
-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1. Обичне акције | | | |
| | 1.1. Број обичних акција | 9033 | 60291 | 60291 |
| део 300 | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно | 9034 | 60291 | 60291 |
| | 2. Приоритетне акције | | | |
| | 2.1. Број приоритетних акција | 9035 | | |
| део 300 | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 9036 | | |
| 300 | 3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9021) | 9037 | 60291 | 60291 |

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

-износи у хиљадама динара-

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

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 226 | 1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања) | 9047 | | |
| 450 | 2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања) | 9048 | 13361 | 11901 |
| 451 | 3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9049 | 6933 | 1177 |
| 452 | 4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9050 | 601 | 3108 |
| 461, 462 и 723 | 5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања) | 9051 | | |
| 465 | 6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања) | 9052 | 290 | 211 |
| | 7. Контролни збир (од 9047 до 9052) | 9053 | 21185 | 16397 |

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) | 9054 | 20016 | 16186 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 9055 | 280 | 2893 |
| 522, 523, 524 и 525 | 3. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора | 9056 | | |
| 526 | 4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора | 9057 | | |
| 529 | 5. Остали лични расходи и накнаде | 9058 | 1106 | 1288 |
| део 525, 533, и део 54 | 6. Трошкови закупнина | 9059 | 280 | 300 |
| део 525, део 533, и део 54 | 7. Трошкови закупнина земљишта | 9060 | | 300 |
| 536 и 537 | 8. Трошкови истраживања и развоја | 9061 | | |
| 552 | 9. Трошкови премија осигурања | 9062 | 337 | 343 |
| 553 | 10. Трошкови платног промета | 9063 | 238 | 233 |
| 554 | 11. Трошкови чланарина | 9064 | 81 | 72 |
| 555 | 12. Трошкови пореза | 9065 | 986 | 1750 |
| 556 | 13. Трошкови доприноса | 9066 | 817 | 108 |
| део 560, део 561 и 562 | 14. Расходи камата и део финансијских расхода | 9067 | 40 | 15 |
| део 560, део 561 и део 562 | 15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно): | 9068 | | |
| | 15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи | 9069 | | |
| | 15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству | 9070 | | |
| | 15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи | 9071 | | |
| | 15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству | 9072 | | |
| део 579 | 16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине | 9073 | | |
| 579 | 17. Остали непоменути расходи | 9074 | | |
| | 18. Контролни збир (од 9054 до 9074) | 9075 | 24181 | 23487 |

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|---|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 640 | 1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина | 9076 | | |
| део 641 | 2. Приходи по основу условљених донација | 9077 | | |
| део 650 | 3. Приходи од закупнина за земљиште | 9078 | 6839 | 4527 |
| 651 | 4. Приходи од чланарина | 9079 | | |
| део 660, део 661 и 662 | 5. Приходи од камата | 9080 | 53 | 66 |
| део 660, део 661 и део 662 | 6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама | 9081 | | |
| део 660, део 661 и део 669 | 7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку | 9082 | | |
| | 8. Контролни збир (од 9076 до 9082) | 9083 | 6892 | 4587 |

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|--|-------------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза) | 9084 | | |
| 2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну) | 9085 | | |
| 3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине | 9086 | | |
| 4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања | 9087 | | |
| 5. Остала државна додељивања | 9088 | | |
| 6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица | 9089 | | |
| 7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници) | 9090 | | |
| 8. Контролни збир (од 9084 до 9090) | 9091 | | |

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

-износи у хиљадама динара-

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

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

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 9100 | | |
| 2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле | 9101 | | |
| 3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле | 9102 | | |
| 4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.) | 9103 | | |
| 5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика | 9104 | | |
| 6. Разграничени нето ефекат курсних разлика | 9105 | | |
| 7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика | 9106 | | |
| 8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.) | 9107 | | |

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

| Група рачуна, рачун | ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ | АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4-5) |
|---|---|-------------|-------|--------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 23, осим 236 и 237 | 1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112) | 9108 | | | |
| део 232, део 234, део 238 и део 239 | 1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови) | 9109 | | | |
| део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239 | 1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) | 9110 | | | |
| део 230 и део 239 | 1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови) | 9111 | | | |
| део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239 | 1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани | 9112 | | | |
| део 04 и део 05 | 2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116) | 9113 | 5692 | | 5692 |
| део 048 и део 049 | 2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови) | 9114 | | | |
| део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059 | 2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника | 9115 | | | |
| део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059 | 2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања | 9116 | 5692 | | 5692 |
| 016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209 | 3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123) | 9117 | 4993 | | 4993 |
| део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209 | 3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима | 9118 | | | |
| део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209 | 3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима | 9119 | | | |

| Група рачуна, рачун | ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ | АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4-5) |
|--|--|-------------|-------|-----------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209 | 3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима | 9120 | | | |
| део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209 | 3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама | 9121 | | | |
| део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209 | 3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе | 9122 | | | |
| део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209 | 3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси | 9123 | 4993 | | 4993 |
| 054, 056, део 059, 21, 22 | 4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130) | 9124 | 652 | | 652 |
| део 054, део 056, део 059 део 220, 221, део 228 и део 229 | 4.1. Потраживања од физичких лица | 9125 | | | |
| део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229 | 4.2. Потраживања од јавних предузећа | 9126 | | | |
| део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229 | 4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника | 9127 | | | |
| део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, , део 228 и део 229 | 4.4. Потраживања од републичких органа и организација | 9128 | | | |
| део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229 | 4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе | 9129 | | | |
| део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229 | 4.6. Остала потраживања | 9130 | 652 | | 652 |

У _____

Законски заступник

М.П. _____

дана _____ 20 _____ године

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

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar - skraćeni naziv "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar je akcionarsko društvo (u daljem tekstu: Društvo).

Po ugovoru o prodaji društvenog kapitala putem javne licitacije II/2 Ov. br. 1208/03, zaključenog između Ugostiteljsko turističkog društvenog preduzeća "Srbija", Zaječar, kao prodavca, Agencije za privatizaciju Republike Srbije i Mitrović Toplice, Zaječar kao kupca, dana 06.05.2003. godine izvršena je svojinska transformacija u Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" ad, Zaječar.

Upis svojinske transformacije izvršen je kod Trgovinskog suda u Zaječaru dana 11.06.2003. godine registarski ulozak br. 1-216, posl. br. Fi - 332/03.

Društvo se bavi pružanjem usluga iz oblasti hotelijerstva. Pored navedene osnovne delatnosti Društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju.

Prema kriterijumima za razvrstavanje pravnih lica Društvo je malo pravno lice.

Sedište Društva je u Zaječaru, ul. Nikole Pašica bb.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622.

Maticni broj Društva je 07189451.

Prosečan broj zaposlenih je 49.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Sl.gl.RS 46 od 02.06.2006.g i 111 od 29.12.2010. g.) pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveze, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja, vrše u skladu sa Zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja (okvir), međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.gl.RS br. 114/2006, i 119/2010.), koji preuzima Zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS „prikazivanje finansijskih izveštaja“, a uz to u pojedinim delovima, odstupa i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom. Finansijski izveštaji su sastavljeni sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu. Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moc i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proistice koncept ocuvanja finansijskog kapitala. Ocuvanje finansijskog kapitala meri se u nominalnim monetarnim jedinicama - CSD. Po OVOID konceptu dobitak je zarađeni sarno aka finansijski (ili novcani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novcani) iznos neto imovine na pocetku perioda, nakon ukljuCivanja hila kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

(c) Preracunavanje stranih sredstava placanja i racunovodstveni tretman kursnih razlika

Izvršen je preracun novcanih sredstava u stranim sredstvima placanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu vazeeem na clan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu su iskazane kao prihod ili rashod perioda.

(d) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene usluge do kraja obracunskog perioda, pod uslovom da je sa till danom nastao duznicko-poverilacki odnos i da je

ispostavljena faktura. Prihod se meri po postenoj vrednosti primljene nadoknade ili potrazivanja,

uzimajuCi u obzir iznos svih trgovackih popusta i koliCinskih rabata koje Društvo odobri. Razlika između postene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate. Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupea sve znacajne rizike i koristi od vlasništva;
 - rukovodstvo Društva ne zadržava niti upliv na upravljanje u meri koja se obicno povezuje sa vlasnistvom, niti kontrolu nad prodanim proizvodima i robom;
 - kadaje moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;
 - kada je verovatno da ee poslovna promena da bude pracena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
 - kad se troškovi koji su nastali ili ce nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano da se izmere.
- Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na clan bilansiranja.

(e) Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode cine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi; troškovi amortizacije i rezervisanja; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Osnovni elementi i nacela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povecanjem obaveza ilioze pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodom (nacelo uzrocnosti); - kada se očekujeda ce ekonomske koristi pritecati tokom nekoliko obracunskih perioda, a povezanost sa prihodom maza da se ustanovi u sirem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem po stupka systemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim slucajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

(f) Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisna od toga da li su dospeli i da li se placaju ili pripisuju iznasa potrazivanja ili obaveze na clan bilansiranja); prihodi i rashode od kursnih razlika.

(g) Porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plati u skladu sa republičkih propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 15% na oporezivu dobit. Oporeziva dobit utvrđuje se u poreskom bilansu usklađivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasna poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj registrovanoj delatnosti, zapošljavanje novih radnika i ostvarivanje dobiti u navaosnovanoj javnoj jedinici u nedovoljno razvijenim područjima).

Gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za smanjenje oporezive dobiti narednih perioda, ali ne duže od deset godina.

(h) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koje Društva države za upotrebu u proizvodnji ili isparuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- ako je izvesno da će Društvo ostvariti buduću ekonomsku korist; i
- ako se nabavna vrednost ili cena istog može pouzdano izmeriti.

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost ceni faktuma vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove davanja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nakon što se prizna kao sredstva, nekretnina, postrojenja i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu postenu vrednost na clan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos

ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka

zbog abezvredjenja. Revalorizacija se vrši analitički redovno kako je dovoljno da se iskazani iznos

ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po postenoj vrednosti na clan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva.

Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstava, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se

neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije u potpunosti od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати. Ako je nadoknadiva vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknadivu vrednost, a za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda.

Ako na član bilansa stanja postoje nagovestaji da prethodno priznat gubitak od umanjenja vrednosti ne postoji ili je umanjen, vrši se procena nadoknadive vrednosti tog sredstva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti priznat u prethodnim godinama priznaje se kao prihod perioda, a knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme se povećava do nadoknadive vrednosti

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:
- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta.
Svaki drugi izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

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

(i) Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

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

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

Osnovica za obracun amortizacije sredstava je nabavna vrednost bez utvrđivanja preostale vrednosti.

Metod obracuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obracuna amortizacije neopodna, Gilda se ana računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obracunati troškovi amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe su:

| | (%) |
|-------------------------------|-----------|
| Gradjevinski objekti | 1 -5,0 |
| Oprema | 10,0-20,0 |
| Racunari i pripadajuca oprema | 14,3-20 |

(j) Finansijski plasmani

Finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja postenu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim postenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjenja za transakcione troškove koje može naći prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost kod kupovine i prodaje finansijskih sredstava i zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, postenu (fer) vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u uslovima nepostojanja aktivnog tržišta, kako to zahtevaju MSFI.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u postenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije čisto odnosa zaštite iskazuje se kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspoloživo za prodaju.

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po tržišnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niža. Hartije od vrednosti za

koje ne postoji aktivno tržište iskazuju se po nadoknadivoj vrednosti. Nadoknadiva vrednost je

zasnovana na proceni budućih novčanih tokova, diskontovanih po prosečnoj stopi aktivne kamate na kredite.

(k) Zalihe

Zalihe su sredstva:

- a) koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja;
- b) koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- c) u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine svi troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dažbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od

poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova

nabavke.

Izlaz zaliha materijala se evidentira metodom prosečne ponderisane cene. (I)

Potraživanja po osnovu prodaje

Ukoliko je prihod od prodaje priznat, prema načelu nastanka poslovnog događaja, a naknadno se pojavio rizik naplate, potraživanje se indirektno koriguje na teret rashoda poslovanja, a direktno samo ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana.

Kriterijumi za indirektan otpis potrazivanja su:

- pokretanje sudskog procesa kod nadležnog suda;
- nelikvidnost dužnika duže od dva meseca;
- pokrenut stečaj dužnika;
- ostalo po nalazu komisije za popis potraživanja i obaveza.

Dospela a nenaplaćena potraživanja ispravljaju se u iznosu koji proceni rukovodstvo, a usvoji Upravni odbor. Procena rizika naplate vrši se za svako pojedinačno potraživanje.

Direktan otpis potraživanja na teret rashoda može da nastane samo na osnovu: - sudske odluke;

- likvidacije ili stečaja;
- vansudskog ili sudskog poravnjanja;
- na osnovu odluke direktora Društva.

4. PRIHOD OD PRODAJE

Domace trziste

| | (RSD.000) | |
|--|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Prihod od prodaje robe, usluga povez. prav. lica | 10911 | 72884 |
| prihod od prodaje robe i usluga | 56225 | |
| Ukupno | 67136 | |

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

| | (RSD 000) | |
|----------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| prihod od zakupnine i prenocista | 6931 | 6922 |
| Ostali poslovni prihodi | | |
| Ukupno: | 6931 | 6922 |

6. NABAVNA VRED. PRODATE ROBE

| | (RSD 000) | |
|---|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Naba. vred. Prod. robe na malo i veliko | 9892 | 17422 |

7. TROSKOVI MATERIJALA

| | (RSD 000) | |
|----------------------------------|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi materijala | 20177 | 24459 |
| Troskovi goriva i elektr. energ. | 6368 | |
| Ukupno | 26545 | 24459 |

8. TROSKOVI ZARADA (NAKNA I OST)

| | (RSD 000) | |
|--|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi zarada i naknada zarada bruto | 13361 | 16186 |
| Troskovi por. i dopr. Na zarade | 8041 | 4181 |
| Ukupno: | 21402 | 20367 |

9.TROSKOVI AMORTIZACIJE I REZ.

Troskovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od.RSD 5085 hiljada odnose se na amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme.

10.OSTALI POSLOVNI RASHODI

| | (RSD 000) | |
|-------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi proizvodnih i usluga | 1698 | 1603 |
| Troskovi transportnih usluga | 515 | 433 |
| Troskovi usluga održavanja | 563 | 791 |
| Troskovi zakupnina | 280 | 300 |
| Troskovi reklame i propagande | 395 | 339 |
| Troskovi ostalih usluga | 87 | 1778 |
| Svega: | 3538 | 5244 |

Nematerijalni troškovi

| | (RSD 000) | |
|-------------------------------|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi neproizvodnih usluga | 1608 | 2249 |
| Troskovi reprezentacije | 391 | 484 |
| Troskovi premije osiguranja | 337 | 343 |
| Troskovi platnog prometa | 254 | 232 |
| Troskovi članarina | 81 | 72 |
| Troskovi poreza | 1803 | 1750 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 1063 | 381 |
| Svega | 5537 | 5244 |
| Ukupno | 9076 | 10755 |

11.FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

| Finansijski prihodi | (RSD 000) | |
|--------------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Prihodi od kamata | 53 | 66 |
| Prihodi od kursnih razlika | 290 | 506 |
| Prihodi od gratisa i ostali fin.prih | 194 | 246 |
| Ukupno: | 537 | 818 |

| Finansijski rashodi | (RSD 000) | |
|--------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Rashodi kamata | 50 | 401 |
| Negativne kursne razlike | 303 | 367 |
| Ukupno: | 353 | 768 |

12.OSTALI PRIHODI I RASHODI

(RSD 000)

Ostali prihodi

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------|------|------|
| Ostali finansijski prihodi | 405 | 65 |
| Viskovi | 333 | 2130 |
| Ukupno | 738 | 2195 |

Ostali rashodi

(RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|---------------------------|------|------|
| Ostali nepomenuti rashodi | 1195 | 391 |

13.NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

| Nabavna vrednost | RSD 000 | 2014 | Postrojenja i opreme | 2013 |
|---------------------------------|---------|-------|----------------------|--------|
| Stanje 01.januar | 75254 | | 81.740 | |
| Nove nabavke | | 848 | | 1.687 |
| avansi za opremu | 99 | | | |
| investicije u toku | 5234 | | | |
| softver | 1073 | | | |
| Stanje 31.decembra | | 82296 | | 83.427 |
| Ispravka vrednosti vraceni obj. | | | | |
| I rashod | 8234 | | | |
| Amortizacija | 5085 | | 8.173 | |
| Neotp.vred. na dan 31.12. | 67904 | | | 75254 |

14.OSTALI DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugorocni finansijski plasmani u iznosu od RSD 458 hiljade odnose se na potrazivanja za otkupljen stan na 40.godina.

| 15.ZALIHE | (RSD 000) | 2014 | 2013 |
|--------------------------|-----------|------|------|
| Materijal | | 6315 | 2167 |
| Alat i inventar | | | |
| Roba | | 547 | |
| Minus Ispravka vrednosti | | 473 | 942 |
| avansi | | | |
| Ukupno: | | 4635 | 3109 |

16.POTRAZIVANJA

(RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|-------------------|------|------|
| Kupci u zemlji | 4526 | 4234 |
| Druga potrzivanja | 60 | |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Potrzivanja od zaposljenih | 592 | 715 |
| Ostala potrzivanja od povevanih pravnih lica | 419 | |
| Ukupno: | <u>5597</u> | <u>4949</u> |

17.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------|------------|------------|
| Tekuci racun | 143 | 177 |
| Blagajna | 520 | |
| Devizni racun | | 557 |
| Devizna blagajna | 147 | 221 |
| Ostala novcana sredstva | 5 | 37 |
| Ukupno: | <u>815</u> | <u>992</u> |

18.POREZ NA DODATNU VREDNOST I AKTIVNA VREM.RAZGRANICENJA (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|--------------------------|-------------|------------|
| Unapred placeni troskovi | | 385 |
| Ostali AVR | 2435 | |
| Ukupno: | <u>2435</u> | <u>385</u> |

19.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata
 Osnovni kapital u iznosu od RSD 60.291 hiljada i
 ostali kapital u iznosu od RSD 483 hiljade.

Akcionari Društva su:

| | Vrsta akcija | % | (RSD. 000) |
|---------------------------------|--------------|--------|------------|
| — Mitrovic Toplica | obicne | 72,83 | 43.912 |
| — Manjinski akcionari - radnici | obicne | 16,63 | 10.024 |
| — Akcionarski kapital | obicne | 10,54 | 6.355 |
| | | | ----- |
| — Ukupno | | 100,00 | 60.291 |

— Nominalna vrednost obicnih i preferencijalnih akcija je Din.1 hiljada.

— Akcijski kapital - obicne akcije su akcije sa pravom upravljanja, pravom na ucesce u dobiti akcionarskog drustva i na cleo stecajne mase u skladu sa aktom 0 osnivanju, odnosno odlukom 0 eniisiji akCija.

Uku
pno
9272
1263
9

20. NERASPOREDJENA DOBIT-GUBITAK

23.O

STA Dobit u iznosu od rsd 1525 hiljada ostaje nerasporedjena. Iz nerasporedjene dobiti iz ranijih godina

LE

KR 8673 je pokriven povracaj sadasnje vrednosti objekata koji su vraceni Gradu Zajecaru/objekri u restituciji/

AT

KO Objekat Hajduk Veljkov konak i objekat Zelengora.

RO

CN 21. KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBA VEZE

E

OB Kratkoročne finansijske obaveze iznose RSD 1210hiljada.

AV

EZE

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

RSD/000/

| Oba Dobavljac veze | 2014 | 2013 |
|--|----------|------|
| po osnovu zarade i naknade zarade | RSD/000/ | |
| | 2014 | 2013 |
| Ukupno ostale kratkorocne obaveze | 2485 | 1741 |
| Ostala pasivna vremenska razgranicenja | 55 | 404 |
| Ukupno: | 2540 | 2145 |

24.DUGOROCNE OBAVEZE

RSD /000/

| | 2014 | 2013 |
|---|------|------|
| Obaveze po osnovu dugorocnih kredita iznose | 0 | 535 |

25. Ostale obaveze po osnovu pdv i ostalih pasivnih vrem.razgranicenja u iznose u rsd 3109 hiljada

U Zaječaru,
dana: 19,03,2015.

Lice odgovorno za sastavljanje
finasijskih izvestaja

Zakonski zastupnik
M.P.



ПРВА РЕВИЗИЈА

... у ствари испред свих

**СРБИЈА-ТИС АД
ЗАЈЕЧАР**

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**Финансијски извештаји
31. децембар 2014. године**

Београд, април 2015. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ПОТВРДА О КОНСУЛТАНТСКИМ И ДРУГИМ УСЛУГАМА



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР** (у даљем тексту: „Друштво“) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2014. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу с Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења са резервом.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ
СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Основе за изражавање мишљења са резервом

Друштво није у финансијским извештајима за 2014. годину исказало земљиште које се налази испод објеката и уз објекте. Према Мишљењу Министарства финансија бр. 011-00-1341/2014-16 од 24.11.2014. године и у складу са МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ наведено земљиште испуњава услове за признавање у пословним књигама. На основу расположиве документације нисмо били у могућности да утврдимо евентуални ефекат корекција финансијских извештаја за 2014. годину.

У оквиру АОП-а 0051 исказана су нето потраживања од купаца у земљи у износу од 4.526 хиљада динара на дан 31. децембар 2014. године. Значајан део наведених потраживања потиче из ранијих година, није наплаћен до дана ревизије, нити је са тим купцима усаглашено стање, а код појединих су покренути судски поступци за наплату. Друштво није у складу са начелом опрезности обезбедило исправку вредности на терет расхода периода за вероватан износ ненаплативости ових потраживања.

У оквиру АОП-а 0060, на дан 31. децембар 2014. године, исказано је потраживање од бившег радника у износу од 500 хиљада динара које у целини потиче из ранијих година и предмет је судског спора. Друштво није обезбедило одговарајућу исправку вредности овог потраживања. Нисмо били у могућности да се уверимо у његову наплативост као ни да утврдимо евентуални ефекат корекција финансијских извештаја по овом основу.

Одређене рачуноводствене информације нису адекватно алоциране на поједине позиције прилива и одлива из пословних активности, активности инвестирања и финансирања у оквиру Извештаја о токовима готовине.

Друштво није поступило у складу са захтевима МРС 1 „Приказивање финансијских извештаја“, МСФИ 7 „Финансијски инструменти: Обелодањивања“ и МРС 24 „Обелодањивање односа са повезаним лицима“ везано за састављање Напомена уз финансијске извештаје. Напомене уз финансијске извештаје не садрже износе неусаглашених потраживања и обавеза, судске спорове у току, додатна рашчлањивања за позиције приказане у финансијским извештајима, адекватне рачуноводствене политике, обелодањивања компоненти пореског расхода, квантитативна и квалитативна обелодањивања о кредитном, тржишном, валутном ризику, ризику промене каматних стопа и ризику ликвидности, као ни обелодањивање трансакција са повезаним правним лицима.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ
СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Мишљење са резервом

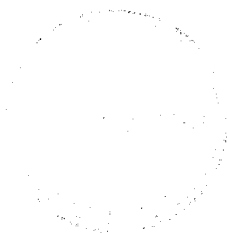
По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за изражавање мишљења са резервом“, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2014. године као и резултате пословања и промене на капиталу за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 62/2013 и 31/2011). Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2014. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању нису, усклађене са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2014. године.

Београд, 03. април 2015. године



Овлашћени ревизор


Миланка Ристић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 8 9 4 5 1 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 3 2 9 6 2 2

Назив УТР Србија Тис Ад

Седиште Зајесар

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 | | 69435 | 75690 | |
| 01 | І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 13 | 1073 | | |
| 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 | 13 | 1073 | | |
| 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 | 13 | 67904 | 75254 | |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | | | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 13 | 56026 | | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 13 | 7872 | 75254 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 13 | 3932 | | |
| 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 | 13 | 74 | | |

Digitally signed by
SNEŽANA
MITROVIĆ

2808961746811-

2808961746811

Date: 2015.04.29

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | | | |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 14 | 458 | 436 | |
| 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 | | | | |
| 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 | 14 | 458 | 436 | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | | | |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 13482 | 9433 | |
| Класа 1 | 1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | | 4635 | 3108 | |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 15 | 3615 | | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | | | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |
| 13 | 4. Роба | 0048 | 15 | 547 | 3108 | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 15 | 473 | | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | | 4945 | 4913 | |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | 16 | 419 | | |
| 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 | 16 | 4526 | 4913 | |
| 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 | 16 | 60 | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 16 | 592 | 35 | |
| 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 | | | | |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЈЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 17 | 815 | 992 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 18 | 4 | 385 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 18 | 2431 | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 82917 | 85123 | |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 63229 | 69804 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | | 60774 | 60774 | |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 19 | 60291 | 60291 | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 20 | 483 | 483 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 2455 | 11471 | |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 20 | 593 | 11471 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 20 | 1862 | | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | | 2441 | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 20 | | 2441 | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 2419 | 535 | |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | | | |
| 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 | | 2419 | 535 | |
| 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 | 24 | 2419 | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|------------------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | 24 | | 535 | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 17269 | 14784 | |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | | 1210 | | |
| 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 | 21 | 1210 | | |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | | 2485 | | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 23 | 9327 | 12639 | |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 22 | 3808 | | |
| 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 | 22 | 5464 | 12639 | |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 23 | 55 | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 1138 | 1741 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 25 | 426 | 404 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 25 | 269 | | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 25 | 2414 | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 82917 | 85123 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 8 9 4 5 1 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 3 2 9 6 2

Назив UTP Srbija Tis Ad

Седиште Zajecar

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

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 74067 | 79806 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | 4 | 10911 | 72884 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | 4 | 1861 | |
| 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 | 4 | 137 | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | 4 | 8913 | 72884 |
| 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 | | 56225 | |
| 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 | 56225 | |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | | |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ | 1016 | | | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 5 | 6931 | 6922 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 72000 | 81323 |

Digitally signed by

СНЕЖАНА

МИТРОВИЋ

2808961746811-

2808961746811

Date: 2015.04.29

Created with pdfFactory Pro trial version www.pdffactory.com

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 6 | 9892 | 17422 |
| 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 | 7 | 20177 | 24459 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 7 | 6368 | |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 8 | 21402 | 20367 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 10 | 3539 | |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 9 | 5085 | 8320 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 10 | 5537 | 10755 |
| | B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 2067 | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | 1517 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 537 | 818 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 194 | 818 |
| 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 | 11 | 194 | 818 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | 11 | 53 | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНИХ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | 11 | 290 | |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 353 | 768 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 7 | 768 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | 11 | 7 | 768 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | 11 | 43 | |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | 11 | 303 | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 184 | 50 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | |
| 683 и 685 | 3. 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 | 738 | 2195 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 12 | 1195 | 391 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 1794 | 337 |
| | 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 | | 1794 | 337 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | | |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 1794 | 337 |
| | Т. 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 | | | |

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

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Матични број | 7 | 1 | 8 | 9 | 4 | 5 | Шифра делатности | 5 | 5 | 1 | 0 | ПИБ | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 9 | 6 | 2 | 2 |
| Назив UTP Srbija Tis Ad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Седиште Zajecar | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------------|---|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | 1794 | 337 |
| | 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 инструментне капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

Digitally signed by
СНЕЖАНА
МИТРОВИЋ
2808961746811-
2808961746811
Date: 2015.04.29

| Група рачуна рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|--------------------------|---|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиици | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добиици | 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 | | 1794 | 337 |
| | 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 | | 1794 | 337 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 7 1 8 9 4 5 1 Шифра делатности 5 5 1 0 ПИБ 1 0 1 3 2 9 6

Назив UTP Srbija Tis Ad

Седиште Zajecar

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 82021 | 79073 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 75019 | 72084 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 53 | 66 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 6939 | 6923 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 85461 | 76865 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 55976 | 49148 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 12613 | 12086 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 43 | 15 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 15026 | 14557 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 1803 | 1059 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | | 2208 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (I-II) | 3012 | 3440 | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | 3013 | 194 | 66 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 194 | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | 66 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | | |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 194 | 66 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | 3673 | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 17 | |

Digitally signed by
СНЕЖАНА
МИТРОВИЋ

2808961746811-

2808961746811

Date: 2015.04.29

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3026 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 2438 | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | 1219 | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 591 | 2106 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | 582 | 2106 |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 9 | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | 3091 | 66 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | 2106 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 85888 | 79139 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 86052 | 78971 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | 168 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 164 | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 992 | 685 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 290 | 506 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 303 | 367 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 815 | 992 |

У _____

Законски заступник

М.П.

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)

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ИЧНИ | 0 | 7 | 1 | 8 | 9 | 4 | 5 | 1 | Шифра делатности | 5 | 5 | 1 | 0 | ПИБ | 1 | 0 | 1 | 3 | 2 | 9 | 6 | 2 | 2 |
|------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

ив UTP Srbija Tis Ad

иштеZajecar

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.до31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

| И | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|---|---|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|----|
| | | АОП | 30 | | 31 | | 32 |
| | | | Основни капитал | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | | | | |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2014. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 60774 | 4020 | | 4038 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а - 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 60774 | 4024 | | 4042 | |
| | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | | 4028 | | 4046 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 60774 | 4032 | | 4050 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а - 8б) ≥ 0 | 4018 | 60774 | 4036 | | 4054 | |

| | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
|---|------|---------|------|----------------------------------|------|-----------------------|
| | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 2 | | 6 | | 7 | | 8 |
| Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| а) дуговни салдо рачуна | 4055 | | 4073 | | 4091 | |
| б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 9333 |
| 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. _____ | | | | | | |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | | 4077 | | 4095 | |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 9333 |
| Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | |
| б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | | 4081 | | 4099 | |
| б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 9333 |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | | 4101 | 8673 |
| б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | | 4085 | | 4103 | |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 660 |
| Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | | 4105 | |
| б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 1794 |
| Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | | 4089 | | 4107 | |
| б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 2454 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | |
|------------|------|------------------------------|-----|-----|-----|-----|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП |
| | | | | | | |

| 1 | 2 | 9 | 10 | 11 |
|----------|---|----------|------------------------------------|---|
| | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | 9 | 10 | 11 |
| 1. | 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 $(1a + 2a - 2б) \geq 0$ | 4113 | 4131 | 4149 |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$ | 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 $(3a + 4a - 4б) \geq 0$ | 4117 | 4135 | 4153 |
| | б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$ | 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. _____ | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6б) \geq 0$ | 4121 | 4139 | 4157 |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$ | 4122 | 4140 | 4158 |
| 8. | Промене у текућој _____ години | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | 4141 | 4159 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | 4142 | 4160 |
| 9. | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8б) \geq 0$ | 4125 | 4143 | 4161 |
| | б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 8б) \geq 0$ | 4126 | 4144 | 4162 |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|---|-----------|---|------|---|
| | | 333 | | 334 и 335 | | 336 | |
| | | АОП | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | АОП | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | АОП | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | 12 | | 13 | 14 | | |
| 1. | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 4181 | | 4199 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4164 | | 4182 | | 4200 | |
| 2. | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4165 | | 4183 | | 4201 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4166 | | 4184 | | 4202 | |
| 3. | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$ | 4167 | | 4185 | | 4203 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$ | 4168 | | 4186 | | 4204 | |
| 4. | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној 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 $(3а + 4а - 4б) \geq 0$ | 4171 | | 4189 | | 4207 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$ | 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 $(5а + 6а - 6б) \geq 0$ | 4175 | | 4193 | | 4211 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$ | 4176 | | 4194 | | 4212 | |
| 8. | Промене 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 $(7а + 8а - 8б) \geq 0$ | 4179 | | 4197 | | 4215 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$ | 4180 | | 4198 | | 4216 | |

| ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [$\sum(\text{ред 16 кол 3 до кол 15}) - \sum(\text{ред 1а кол 3 до кол 15}) \geq 0$] | Губитак изнад капитала [$\sum(\text{ред 1а кол 3 до кол 15}) - \sum(\text{ред 16 кол 3 до кол 15}) \geq 0$] |
|--|------------------------------|--|--|---|
| | АОП | 337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | |
| 2 | | 15 | 16 | 17 |
| ИЧЕТНО СТАЊЕ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ НА ДАН 01.01. | | | | |
| дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 4244 |
| потражни салдо рачуна | 4218 | | | |
| ИСПРАВКА МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНИХ ГРЕШКА И ПРОМЕНА ЕКОНОМСКИХ ПОЛИТИКА | | | | |
| исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | 4245 |
| исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | |
| КОРИГОВАНО ПОЧЕТНО СТАЊЕ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ НА ДАН 01.01. | | | | |
| кориговани дуговни салдо рачуна ($1а - 2а - 2б \geq 0$) | 4221 | | 4237 | 4246 |
| кориговани потражни салдо рачуна ($3 - 2а + 2б \geq 0$) | 4222 | | | |
| ПРОМЕТ У ПРЕТХОДНОЈ _____ ГОДИНИ | | | | |
| промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | 4247 |
| промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | |
| СТАЊЕ НА КРАЈУ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ _____ 12. | | | | |
| дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$) | 4225 | | 4239 | 4248 |
| потражни салдо рачуна ($5 - 4а + 4б \geq 0$) | 4226 | | | |
| ИСПРАВКА МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНИХ ГРЕШКА И ПРОМЕНА ЕКОНОМСКИХ ПОЛИТИКА | | | | |
| исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | 4249 |
| исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | |
| КОРИГОВАНО СТАЊЕ НА ДАН 01.01. ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ | | | | |
| кориговани дуговни салдо рачуна ($5а - 6б \geq 0$) | 4229 | | 4241 | 4250 |
| кориговани потражни салдо рачуна ($5 - 6а + 6б \geq 0$) | 4230 | | | |
| ПРОМЕТ У ТЕКУЋОЈ _____ ГОДИНИ | | | | |
| промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | 4251 |
| промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | |
| СТАЊЕ НА КРАЈУ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ _____ 12. | | | | |
| дуговни салдо рачуна ($3а + 8а - 8б \geq 0$) | 4233 | | 4243 | 4252 |
| потражни салдо рачуна ($5 - 8а + 8б \geq 0$) | 4234 | | | |

У _____

Законски заступник

М.П.

дана _____ 20 _____ године

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

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar - skraćeni naziv "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar je akcionarsko društvo (u daljem tekstu: Društvo).

Po ugovoru o prodaji društvenog kapitala putem javne licitacije II/2 Ovl. br. 1208/03, zaključenog između Ugostiteljsko turističkog društvenog preduzeća "Srbija", Zaječar, kao prodavca, Agencije za privatizaciju Republike Srbije i Mitrović Toplice, Zaječar kao kupca, dana 06.05.2003. godine izvršena je svojinjska transformacija u Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" ad, Zaječar.

Upis svojinjske transformacije izvršen je kod Trgovinskog suda u Zaječaru dana 11.06.2003. godine registarski ulozak br. 1-216, posl. br. Fi - 332/03.

Društvo se bavi pružanjem usluga iz oblasti hotelijerstva. Pored navedene osnovne delatnosti Društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju.

Prema kriterijumima za razvrstavanje pravnih lica Društvo je malo pravno lice.

Sedište Društva je u Zaječaru, ul. Nikole Pašica bb.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622.

Maticni broj Društva je 07189451.

Prosečan broj zaposlenih je 49.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (Sl.gl.RS 46 od 02.06.2006.g i 111 od 29.12.2010. g.) pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveze, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja, vrše u skladu sa Zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja (okvir), međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.gl.RS br. 114/2006. i 119/2010.), koji preuzima Zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS „prikazivanje finansijskih izveštaja“, a uz to u pojedinim delovima, odstupa i od načina prikazivanja odredjenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom. Finansijski izveštaji su sastavljeni sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu. Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moc i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proistice koncept ocuvanja finansijskog kapitala. Ocuvanje finansijskog kapitala meri se u nominalnim monetarnim jedinicama - CSD. Po OVOID konceptu dobitak je zarađen samo aka finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premasuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja hila kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

(c) Preracunavanje stranih sredstava plaćanja i racunovodstveni tretman kursnih razlika

Izvršen je preracun novčanih sredstava u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu vazeeem na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu su iskazane kao prihod ili rashod perioda.

(d) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene usluge do kraja obracunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao duznicko-poverilacki odnos i da je

ispostavljena faktura. Prihod se meri po postenoj vrednosti primljene nadoknade ili potrazivanja,

uzimajući u obzir iznos svih trgovačkih popusta i količinskih rabata koje Društvo odobri. Razlika između postene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate. Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupea sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- rukovodstvo Društva ne zadržava niti upliv na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasnistvom, niti kontrolu nad prodatim proizvodima i robom;
- kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;
- kada je verovatno da će poslovna promena da bude procenjena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano da se izmere.

Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

(e) Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi; troškovi amortizacije i rezervisanja; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza ili može pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti); - kada se očekuje da će ekonomske koristi pritiati tokom nekoliko obracunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka systemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

(f) Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisna od toga da li su dospeli i da li se placaju ili pripisuju iznasa potraživanja ili obaveza na član bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika.

(g) Porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plata u skladu sa republičkih propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 15% na oporezivu dobit. Oporeziva dobit utvrđuje se u poreskom bilansu usklađivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasna poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj registrovanoj delatnosti, zapošljavanje novih radnika i ostvarivanje dobiti u navedenim pasivnim jedinicama u nedovoljno razvijenim područjima).

Gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za smanjenje oporezive dobiti narednih perioda, ali ne duže od deset godina.

(h) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koje Društva drže za upotrebu u proizvodnji ili isparuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- ako je izvesno da će Društvo ostvariti buduću ekonomsku korist; i
- ako se nabavna vrednost ili celokupna vrednost može pouzdano izmeriti.

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktura vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove davanja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nakon što se prizna kao sredstva, nekretnina, postrojenja i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu postenu vrednost na član revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos

ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka

zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši analitički redovno kako je dovoljno da se iskazani iznos

ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po postenoj vrednosti na član bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva.

Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstava, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se

neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije u potpunosti od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати. Ako je nadoknadiva vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknadivu vrednost, a za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda.

Ako na dan bilansa stanja postoje nagovestaji da prethodno priznat gubitak od umanjenja vrednosti ne postoji ili je umanjen, vrši se procena nadoknadive vrednosti tog sredstva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti priznat u prethodnim godinama priznaje se kao prihod perioda, a knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme se povećava do nadoknadive vrednosti.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta.

Svaki drugi izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

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

(i) Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

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

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

Osnovica za obracun amortizacije sredstava je nabavna vrednost bez utvrđivanja preostale vrednosti.

Metod obracuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je dosio do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obracuna amortizacije neopodno, Gilda se analitičkim računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe su:

| | (%) |
|-------------------------------|-----------|
| Gradjevinski objekti | 1 -5,0 |
| Oprema | 10,0-20,0 |
| Računari i pripadajuća oprema | 14,3-20 |

(j) Finansijski plasmani

Finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja postenu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troskovi transakcije se ukljuuju u pocetno merenje svih finansijskih sredstava.

Posle pocetnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, ukljujujući i derivate koji su sredstva, po njihovim postenim vrednostima, bez bile kakvog umanjivanja za transakcione troskove koje maze naciniti prilikom prodaje ili drugog otudenja.

U Republici Srbiji ne postoji dovoljno trzisno iskustvo, stabilnost i likvidnost kod kupovine i prodaje finansijskih sredstava i zvanične trzisne informacije nigH u svakom trenutku raspolozive. Stoga, postenu (fer) vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u uslovima nepostojanja aktivnog trzista, kako to zahtevaju MSFI.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u postenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije cleo odnosa zastite iskazuje se kao kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspolozivo za prodaju.

Hartije od vrednosti raspolozive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po trzisnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niza. Hartije od vrednosti za

koje ne postoji aktivno trziste iskazuju se po nadoknadivoj vrednosti. Nadoknadiva vrednost je

zasnovana na proceni buducih novcanih tokova, diskontovanih po prosečnoj stopi aktivne kamate na kredite.

(k) Zalihe

Zalihe su sredstava:

- a) koja se drže za prodaju u uobicajenom toku poslovanja;
- b) koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- c) u obliku materijala ili pomocnih sredstava koja se trose u procesu proizvodnje ili prilikom pruzanja usluga.

Zalite materijala se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost cine svi troskovi nabavke za dovođenje zaliha na njihova sadasnje mesto i stanje. Troskovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dazbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo maze naknadno da povrati od

poreskih vlasti), troskove prevoza, manipulativne troskove i druge troskove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slicne stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troskova

nabavke.

Izlaz zaliha materijala se evidentira metodom prosečne ponderisane celie. (I)

Potrazivanja po osnovu prodaje

Ukoliko je prihod od prodaje priznat, prema nacelu nastanka poslovnog dogadjaja, a naknadno se pojavio rizik naplate, potrazivanje se indirektno koriguje na teret rashoda poslovanja, a direktno sarno aka je nemogucnost naplate izvesna i dokumentovana.

Kriterijumi za indirektan otpis potraživanja su:

- pokretanje sudskog procesa kod nadležnog suda;
- nelikvidnost dužnika duže od dva meseca;
- pokrenut stečaj dužnika;
- ostalo po nalazu komisije za popis potraživanja i obaveza.

Dospela a nenaplaćena potraživanja ispravljaju se u iznosu koji proceni rukovodstvo, a usvoji Upravni odbor. Procena rizika naplate vrši se za svako pojedinačno potraživanje.

Direktan otpis potraživanja na teret rashoda može da nastane samo na osnovu: - sudske odluke;

- likvidacije ili stečaja;
- vansudskog ili sudskog poravnjanja;
- na osnovu odluke direktora Društva.

4. PRIHOD OD PRODAJE

Domace trziste

| | (RSD.000) | |
|--|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Prihod od prodaje robe, usluga povez. prav. lica | 10911 | 72884 |
| prihod od prodaje robe i usluga | 56225 | |
| Ukupno | 67136 | |

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

| | (RSD 000) | |
|----------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| prihod od zakupnine i prenocista | 6931 | 6922 |
| Ostali poslovni prihodi | | |
| Ukupno: | 6931 | 6922 |

6. NABAVNA VRED. PRODATE ROBE

| | (RSD 000) | |
|---|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Naba. vred. Prod. robe na malo i veliko | 9892 | 17422 |

7. TROSKOVI MATERIJALA

| | (RSD 000) | |
|----------------------------------|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi materijala | 20177 | 24459 |
| Troskovi goriva i elektr. energ. | 6368 | |
| Ukupno | 26545 | 24459 |

8. TROSKOVI ZARADA (NAKN. I OST)

| | (RSD 000) | |
|--|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi zarada i naknada zarada bruto | 13361 | 16186 |
| Troskovi por. i dopr. Na zarade | 8041 | 4181 |
| Ukupno: | 21402 | 20367 |

9.TROSKOVI AMORTIZACIJE I REZ.

Troskovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od.RSD 5085 hiljada odnose se na amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme.

10.OSTALI POSLOVNI RASHODI

| | (RSD 000) | |
|-------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi proizvodnih usluga | 1698 | 1603 |
| Troskovi transportnih usluga | 515 | 433 |
| Troskovi usluga održavanja | 563 | 791 |
| Troskovi zakupnina | 280 | 300 |
| Troskovi reklame i propagande | 395 | 339 |
| Troskovi ostalih usluga | 87 | 1778 |
| Svega: | 3538 | 5244 |

Nematerijalni troškovi

| | (RSD 000) | |
|-------------------------------|-----------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Troskovi neproizvodnih usluga | 1608 | 2249 |
| Troskovi reprezentacije | 391 | 484 |
| Troskovi premije osiguranja | 337 | 343 |
| Troskovi platnog prometa | 254 | 232 |
| Troskovi članarina | 81 | 72 |
| Troskovi poreza | 1803 | 1750 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 1063 | 381 |
| Svega | 5537 | 5244 |
| Ukupno | 9076 | 10755 |

11.FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

| Finansijski prihodi | (RSD 000) | |
|--------------------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Prihodi od kamata | 53 | 66 |
| Prihodi od kursnih razlika | 290 | 506 |
| Prihodi od gratisa i ostali fin.prih | 194 | 246 |
| Ukupno: | 537 | 818 |

| Finansijski rashodi | (RSD 000) | |
|--------------------------|-----------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Rashodi kamata | 50 | 401 |
| Negativne kursne razlike | 303 | 367 |
| Ukupno: | 353 | 768 |

12. OSTALI PRIHODI I RASHODI (RSD 000)

Ostali prihodi

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------|------------|-------------|
| Ostali finansijski prihodi | 405 | 65 |
| Viskovi | 333 | 2130 |
| Ukupno | 738 | 2195 |

Ostali rashodi (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|---------------------------|------|------|
| Ostali nepomenuti rashodi | 1195 | 391 |

13. NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

| Nabavna vrednost | RSD 000 | Postrojenja i opreme | |
|---------------------------------|---------|----------------------|--------|
| | | 2014 | 2013 |
| Stanje 01. januar | 75254 | | 81.740 |
| Nove nabavke | | 848 | 1.687 |
| avansi za opremu | 99 | | |
| investicije u toku | 5234 | | |
| softver | 1073 | | |
| Stanje 31. decembra | | 82296 | 83.427 |
| Ispravka vrednosti vraceni obj. | | | |
| I rashod | 8234 | | |
| Amortizacija | 5085 | | 8.173 |
| Neotp. vred. na dan 31.12. | 67904 | | 75254 |

14. OSTALI DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugorocni finansijski plasmani u iznosu od RSD 458 hiljade odnose se na potrazivanja za otkupljen stan na 40. godina.

| 15. ZALIHE | (RSD 000) | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|-----------|-------------|-------------|
| Materijal | | 6315 | 2167 |
| Alat i inventar | | | |
| Roba | | 547 | |
| Minus Ispravka vrednosti avansi | | 473 | 942 |
| Ukupno: | | 4635 | 3109 |

16. POTRAZIVANJA (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|-------------------|------|------|
| Kupci u zemlji | 4526 | 4234 |
| Druga potrzivanja | 60 | |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Potrzivanja od zaposljenih | 592 | 715 |
| Ostala potrazivanja od poveyanih pravnih lica | 419 | |
| Ukupno: | <u>5597</u> | <u>4949</u> |

17.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------|------------|------------|
| Tekuci racun | 143 | 177 |
| Blagajna | 520 | |
| Devizni racun | | 557 |
| Devizna blagajna | 147 | 221 |
| Ostala novcana sredstva | 5 | 37 |
| Ukupno: | <u>815</u> | <u>992</u> |

18.POREZ NA DODATNU VREDNOST I AKTIVNA VREM.RAZGRANICENJA (RSD 000)

| | 2014 | 2013 |
|--------------------------|-------------|------------|
| Unapred placeni troskovi | | 385 |
| Ostali AVR | 2435 | |
| Ukupno: | <u>2435</u> | <u>385</u> |

19.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata

Osnovni kapital u iznosu od RSD 60.291 hiljada i
ostali kapital u iznosu od RSD 483 hiljade.

Akcionari Društva su:

| | Vrsta akcija | % | (RSD. 000) |
|---------------------------------|--------------|--------|------------|
| — Mitrovic Toplica | obicne | 72,83 | 43.912 |
| — Manjinski akcionari - radnici | obicne | 16,63 | 10.024 |
| — Akcionarski kapital | obicne | 10,54 | 6.355 |
| | | | ---- |
| — Ukupno | | 100,00 | 60.291 |

Nominalna vrednost obicnih i preferencijalnih akcija je Din. 1 hiljada.

Akcijski kapital - obicne akcije su akcije sa pravom upravljanja, pravom na ucesce u dobiti akcionarskog drustva i na cleo stečajne mase u skladu sa aktom 0 osnivanju, odnosno odlukom 0 enisiji akcija.

Ukupno
9272
1263
9

20. NERASPOREDJENA DOBIT-GUBITAK

23.0
STA
LE
KR
AT
KO
RO
CN
E
OB
AV
EZE

Dobit u iznosu od rsd 1525 hiljada ostaje nerasporedjena. Iz nerasporedjene dobiti iz ranijih godina

8673 je pokriven povracaj sadasnje vrednosti objekata koji su vraceni Gradu Zajecaru/objekti u restituciji/

Objekat Hajduk Veljkov konak i objekat Zelengora.

21. KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBA VEZE

Kratkorocne finansijske obaveze iznose RSD 1210hiljada.

22. OBA VEZE IZ POSLOVANJA

RSD/000/

| | 2014 | 2013 |
|--|----------|----------|
| Obaveze Dobavljači | | |
| veze po osnovu zarade i naknade zarade | RSD/000/ | RSD/000/ |
| | 2014 | 2013 |
| Ukupno ostale kratkorocne obaveze | 2485 | 1741 |
| Ostala pasivna vremenska razgranicenja | 55 | 404 |
| Ukupno: | 2540 | 2145 |

24. DUGOROCNE OBA VEZE

RSD /000/

| | 2014 | 2013 |
|---|------|------|
| Obaveze po osnovu dugorocnih kredita iznose | 0 | 535 |

25. Ostale obaveze po osnovu pdv i ostalih pasivnih vrem.razgranicenja u iznose u rsd 3109 hiljada

U Zaječaru,
dana:03.04.2015.

Lice odgovorno za sastavljanje
finasijskih izvestaja

Zakonski zastupnik
M.P.

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2014.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2014.god, radi što boljeg poslovanja. U 2014-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan. Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanju maturskih i drugarskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, dačkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti....

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2013.god. iznosile su 12.639 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014.god. Iznose 10.397 hiljada što je za 17.74 % manje u odnosu na isti period 2013.god.

Najznačajnije obaveze:

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 1. Tis-Mitrović-Zaječar | 3.807.640,87 |
| 2. Nis jugopetrol Novi Sad | 544.523,86 |
| 3. Dunav osiguranje Beograd | 450.979,36 |
| 4. Drina Beograd | 199.914,52 |
| 5. Milenijum Zajecar | 161.830,03 |
| 6. JKSP Zajecar | 145.762,34 |
| 7. Radio 9 Kragujevac | 86.760,00 |
| 8. Elkabel Zajecar | 84.456,00 |
| 9. Zdravstveni centar Zajecar | 75.000,00 |
| 10. Ve-gas Zajecar | 60.693,00 |

1. Dug prema TIS-u je značajan ali trudimo se da izmirujemo prema raspoloživim sredstvima.
2. Dugovanje prema Nis jugopetrolu izmirujemo postujući ugovor, dug je izmiren 09.01.2015.
3. Dugovanja su velika ali se trudimo da postujemo valute plaćanja
4. Deo duga izmiren kompenzacijom, ostatak izmiren 06.01. i 02.02.2015.
5. Dug prema MILENIJUMU izmiruje se putem kompenzacija.
6. Dug prema JKSP-u se trudimo da izmirujemo u sto kracem roku.
7. Deo duga prema RADIO-9 izmiren 06.01. i 03.02.2015, trudimo se da izmirujemo u sto kracem roku.
8. Dug prema ELKABEL-u izmiren u celosti 04.02.2015. Dug prema ZDRAVSTVENOM CENTRU se trudimo da izmirimo u sto kracem roku.
10. Dugovanje prema VE-GASU izmirujemo u sto kracem roku prema mogućnostima.

II =Potraživanja na dan 31.12.2013.god. iznosila su 4.913.597,26 din.

Potraživanja na dan 31.12.2014.god. Iznose 5.355.980,85 din. što je za 9% vece u odnosu na isti period 2013.god.

Najznačajnija potraživanja su:

| | |
|-----------------------------------|------------|
| 1.Atlantik trade Beograd | 445.006,87 |
| 2.Ustanova Gitarijada Zaječar | 356.140,00 |
| 3.Zavod za javno zdravlje Zajecar | 171.609,00 |
| 4.Jadran Beograd | 121.125,00 |
| 5.Sindikato osnovnog suda Zajecar | 99.600,00 |
| 6.Milenijum Zajecar | 98.653,00 |
| 7.Lupo home line Beograd | 92.700,00 |
| 8.Heineken Srbija Zajecar | 73.656,83 |
| 9.Eko metal Zajecar | 61.854,00 |
| 10..Ed Jugoistok Nis | 56.679,99 |

- 1.Atlantik trade postuje valutu placanja.
- 2.Ustanova gitarijada-utuženi.
- 3.Zavod za javno zdravlje izmiruje dug prema mogućnostima.
- 4.Jadran izmirio dug 26.01.2015
- 5.Izmirice dug u sto kracem roku.
6. Dug se izmiruje putem kompenzacije.
 7. Trude se da postuju valutu placanja.
 8. Izmirili dug u januaru 2015.
 9. Dug izmiren 22.01.2015.
 10. Celokupan dug izmiren 16.01.2015.

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa mnogo vecim dugovanjem,kao sto su:

Hidropromet inzenjering 371.779,94 din.:
Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.:
Konak stur 237.192,00
Kamiondžije Knjazevac 153.527,16 din.
Budimex Zajecar 95.953,29 .

Navedene firme su utuzene I u toku je sudski spor.

IV = Utuzenje radnika:

Tuzioc Vitomir Mihajlovic, vodi se sudski spor.

V = Zarade radnika za 2014.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2014.god.koja je izmirena u januaru 2015.god.u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2014.god proglašen je 1 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2014.god u odnosu na isti period 2013.god, vidi se da su rashodi u 2013.oj godini bili 82.482 hiljada, a u 2014.god. Su 73.549 hiljade. sto je za 10.83% manje u odnosu na 2013.god.

Prilog:Rashodi I/XII-2013/2014 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2014.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 3.807.640,85 din. a potrazivanja iznose 419.426,24 din.

U toku 2014.g. prihod koji je ostvaren od povezanog pravnog lica "TIS-MITROVIC" iznosi 2.584.844,10 din., a rashodi prema istom iznose 17.402.776.98din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2014

Tokom 2014.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2014.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Zbog teške ekonomske krize u svetu, zemlji i našem gradu i zbog manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava,svadbi,zabava i gostiju, ostvarili smo pozitivno poslovanje sa malo manjim prihodom u odnosu na 2013.godinu, ali I manjim rashodima.

Zbog neekonomičnosti I velike cene zakupa zemljišta na kome se nalazio, zatvoren je Kiosk dom zdravlja,sto je I jedan od razloga manjih prihoda I rashoda.

Imajući sve gore navedeno kao otežavajuće okolnosti,menadžment Hotela je preduzeo sve potrebne mere I aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovodjenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je kao I do sada dat na organizovanju dočeka Nove godine, koji je po tradiciji spektakularan.

Jednom recju,sve aktivnosti su bile usmerene na poboljšanje kvaliteta ponude I usluga,sa ciljem da se poveća broj gostiju.

Medjutim,broj korisnika je ipak manji u odnosu na 2013.godinu,najviše zbog proslogodisnjih majskih kisa I otkazivanja mnogih ekskurzija.

Sto se tice cene I uslova smestaja I dalje smo najkonkurentniji u gradu,tako da to nije imalo uticaja na manji broj gostiju.

U Zajecaru,
30.01.2015 .god.

D I R E K T O R

UPOREDNI PRIHODI ZA 2010, 2011, 2012, 2013, 2014. GOD.

| KONTO | OPIS | I-XII | | | | | | INDEX | | | | | | | | | | | |
|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | | | | | | | | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 4/3 | 9 5/4 | 10 6/5 | 11 7/6 | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6021 | Prih. Od prodate robe | 39,002 | 48,046 | 59,887 | 56,589 | 50,730 | 123.19 | 124.65 | 94.49 | 89.65 | | | | | | | | | |
| 6011 | Prih. Od prod. robe na veliko | 142 | 143 | 20 | 948 | 137 | 100.70 | 13.99 | 4,740.00 | 14.45 | | | | | | | | | |
| 61120 | prih. Od prenoćišta | 12,853 | 13,698 | 12,912 | 12,629 | 10,292 | 106.57 | 94.26 | 97.81 | 81.49 | | | | | | | | | |
| 61216 | prih. od usluga berbera | 479 | 676 | 653 | 572 | 0 | 141.13 | 96.60 | 87.60 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 61219 | prih od parkiranja | 3,324 | 4,101 | 4,819 | 4,775 | 5,477 | 123.38 | 117.51 | 99.09 | 114.70 | | | | | | | | | |
| 65021 | prih. od zakupa sala i objekata | 5,829 | 9,244 | 6,181 | 4,091 | 7,206 | 158.59 | 66.86 | 66.19 | 176.14 | | | | | | | | | |
| 6599 | prih od otp. Peciva | 3 | 68 | 13 | 22 | 23 | 2,266.67 | 19.12 | 169.23 | 104.55 | | | | | | | | | |
| 6749 | prih. Od viška po sravnjenju | 510 | 520 | 1,270 | 2,130 | 333 | 101.96 | 244.23 | 167.72 | 15.63 | | | | | | | | | |
| 6730 | prih od prodaje osn. sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 61124 | prih od usluge vešeraja i pećenja | 29 | 12 | 23 | 12 | 18 | 41.38 | 191.67 | 52.17 | 150.00 | | | | | | | | | |
| 6122 | prih od menjačnice | 240 | 369 | 440 | 346 | 303 | 153.75 | 119.24 | 78.64 | 87.57 | | | | | | | | | |
| 6631 | prih od poz. kursne razlike | 234 | 381 | 435 | 309 | 290 | 162.82 | 114.17 | 71.03 | 93.85 | | | | | | | | | |
| 61223 | prih od fitnesa saune i interneta | 185 | 215 | 181 | 97 | 30 | 116.22 | 84.19 | 53.59 | 30.93 | | | | | | | | | |
| 6590 | prih. od prodaje osn. sreds. - Mitić | 35 | 1,524 | 0 | 0 | 0 | 4,354.29 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 679 | ostali nematerijalni prihodi-ispravke | 0 | 186 | 77 | 15 | 381 | 0.00 | 0.00 | 19.48 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 662 | prihodi od kamate | 46 | 14 | 42 | 66 | 53 | 30.43 | 300.00 | 157.14 | 80.30 | | | | | | | | | |
| 6790 | prihod od procene imovine | 7,328 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 6400 | prih od subvenc. i dotacija | 622 | 1,478 | 625 | 169 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | |
| 6734 | nakn. utvr. prih iz ranijih godina | 230 | 48 | 0 | 50 | 70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | |
| | UKUPNO | 71,091 | 80,723 | 87,578 | 82,820 | 75,343 | 113,549 | 108,492 | 94,567 | 90,972 | | | | | | | | | |

UPOREDNI PRIHODI ZA 2013 / 2014. GOD.

| OPIS | I-XII 2013 | I-XII 2014 | INDEX |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 2014 |
| POSLOVNI PRIHODI | 79,806 | 65,407 | 81.96 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 818 | 7,468 | 912.96 |
| OSTALI PRIHODI | 2,195 | 2,468 | 112.44 |
| UKUPNO | 82,819 | 75,343 | 90.973 |

UPOREDNI RASHODI ZA 2013 / 2014. GOD.

| OPIS | I-XII 2013 | I-XII 2014 | INDEX |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 2014 |
| POSLOVNI RASHODI | 81,323 | 61,379 | 75.48 |
| FINANSIJSKI RASHODI | 768 | 10,975 | 1,429.04 |
| OSTALI RASHODI | 391 | 1,195 | 305.63 |
| UKUPNO | 82,482 | 73,549 | 89.170 |

УТП "СРБИЈА-ТИС" а.д.

Ул.Николе Пашића б.б. Зајечар

Тел.019/422-333,443560

Факс:019/422-335,423-546

ПИБ 101329622

Матични бр.07189451

email:srbijatis@yahoo.com

webadresa:www.srbijatis.co.rs

Број: 427

Датум: 02.04.2015.g.

Категорија Хотела :***



Прва ревизија доо Београд

Саве Машковића 3/10

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**, са стањем на дан 31.12.2014. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нити се од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.
2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Руководство Друштва не изражава експлицитну и безрезервну изјаву о усаглашености финансијских извештаја са МСФИ/МРС, који се примењују на периоде приказане у финансијским извештајима који су предмет ревизије. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Прихватamo нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у

складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.

5. Извршили смо процену у вези са могућношћу Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, узимајући у обзир све расположиве податке везане за догледну будућност од најмање 12 месеци од биланса стања, мада процена није ограничена само на тај период. Потврђујемо да немамо сазнања да постоји било каква материјално значајна несигурност у погледу догађаја и услова пословања који могу да утичу на способност Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности пословања. Имајући у виду наведено, финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са начелом сталности пословања.
6. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.
7. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију, укључујући и записнике са састанака органа управљања и других релевантних органа у периоду од 01.01.2014. године до последњег састанка.
8. Ефекти некоригованих грешака су приказани су у Прегледу некоригованих грешака који је у прилогу.
9. Методе вредновања и материјалне претпоставке које смо користили у припреми рачуноводствених процена, укључујући оне које су вредноване по фер вредности, су разумно процењене у датим околностима.
10. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања.
11. Друштво поседује потпуну имовинско-правну документацију за непокретности које евидентира у пословним књигама осим за објекте „Експрес ресторан“ и „Ловац“ за које је у току усклађивање књиговодственог стања са одговарајућим јавним евиденцијама.
12. Друштво нема хипотека, залога нити других терета на средствима.
13. Потврђујемо да смо на адекватан начин спровели следеће тестирање на умањење вредности имовине у складу са МРС 36 Умањење вредности имовине.
14. Прокњижили смо, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне и ставили смо Вам на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима. Друштво нема потенцијалних обавеза по основу јемства и гаранција трећим лицима.
15. Друштво има судске спорове у току које смо навели у прегледу од 18.03.2015. године. Поред наведених у току су судски поступци са купцима: Хидропроект инжењеринг доо и СТУР Конак.
16. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2014. године.
17. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних

неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.

18. Друштво не послује са повезаним правним лицима нити иста постоје осим повезаног правног лица Тис-Митровић доо Зајечар.
19. Није било догађаја након краја обрачунског периода који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима или у Напоменама уз њих.
20. Немамо планова нити намера чија би реализација могла значајно да утиче на вредност средстава Друштва или на класификацију средстава и извора средстава приказаних у финансијским извештајима.

Зајечар, 02. април 2015. године

Директор



ПРВА РЕВИЗИЈА

... у ствари у средишту свих

11000 Београд, Сава Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Николе Пашића бб

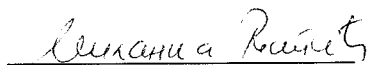
Предмет: Изјава о независности

Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2014. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2014. годину независни су од друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар у складу са захтевима ИФАС-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 03. април 2015. године

Директор


Миланка Ристић



ПРВА РЕВИЗИЈА

... у стварности испред свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Николе Пашића бб

Предмет: Потврда о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене и другим услугама

У вези са ангажовањем Друштва за ревизију, рачуноводство и консалтинг Прва ревизија доо Београд (у даљем тексту: Друштво за ревизију) на ревизији финансијских извештаја друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар (у даљем тексту: Клијент) за 2014. годину, издајемо Потврду о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене којом потврђујемо да у години у којој је вршена ревизије:

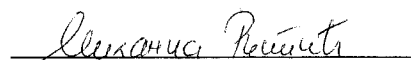
- Друштво за ревизију није пружало Клијенту и лицима повезаним са њим консултантске услуге нити друге додатне услуге,
- Друштво за ревизију нема повезаних лица.

Из наведеног, учешће консултантских услуга које нису забрањене у вредности извршених услуга износи 0%.

У Београду, 03. април 2015. године



Директор


Миланка Ристић

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2014.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2014.god , radi što boljeg poslovanja. U 2014-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan . Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih i drugarskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, đачkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti....

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2013.god. iznosile su 12.639 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014.god. Iznose 10.397 hiljada što je za 17.74 % manje u odnosu na isti period 2013.god.

Najznačajnije obaveze:

| | |
|------------------------------|--------------|
| 1. Tis-Mitrović-Zaječar | 3.807.640,87 |
| 2.Nis jugopetrol Novi Sad | 544.523,86 |
| 3.Dunav osiguranje Beograd | 450.979,36 |
| 4. Drina Beograd | 199.914,52 |
| 5. Milenijum Zajecar | 161.830,03 |
| 6. JKSP Zajecar | 145.762,34 |
| 7. Radio 9 Kragujevac | 86.760,00 |
| 8.Elkabel Zajecar | 84.456,00 |
| 9.Zdravstveni centar Zajecar | 75.000,00 |
| 10. Ve-gas Zajecar | 60.693,00 |

- 1.Dug prema TIS-u je značajan ali trudimo se da izmirujemo prema raspolozivim sredstvima.
- 2.Dugovanje prema Nis jugopetrolu izmirujemo postujuci ugovor,dug je izmiren 09.01.2015.
- 3.Dugovanja su velika ali se trudimo da postujemo valute placanja
- 4.Deo duga izmiren kompenzacijom,ostatak izmiren 06.01. I 02.02.2015.
- 5.Dug prema MILENIJUMU izmiruje se putem kompenzacija.
- 6.Dug prema JKSP-u se trudimo da izmirujemo u sto kracem roku.
- 7.Deo duga prema RADIO-9 izmiren 06.01.i 03.02.2015,trudimo se da izmirujemo u sto kracem roku.
- 8.Dug prema ELKABEL-u izmiren u celosti 04.02.2015.98.Dug prema ZDRAVSTVENOM CENTRU se trudimo da izmirimou sto kracem roku.
- 10.Dugovanje prema VE-GASU izmirujemo u sto kracem roku prema mogucnostima.

II =Potraživanja na dan 31.12.2013.god. iznosila su 4.913.597,26 din.

Potraživanja na dan 31.12.2014.god. Iznose 5.355.980,85 din. što je za 9% veće u odnosu na isti period 2013.god.

Najznačajnija potraživanja su:

| | |
|-----------------------------------|------------|
| 1.Atlantik trade Beograd | 445.006,87 |
| 2.Ustanova Gitarijada Zaječar | 356.140,00 |
| 3.Zavod za javno zdravlje Zajecar | 171.609,00 |
| 4.Jadran Beograd | 121.125,00 |
| 5.Sindikato osnovnog suda Zajecar | 99.600,00 |
| 6.Milenijum Zajecar | 98.653,00 |
| 7.Lupo home line Beograd | 92.700,00 |
| 8.Heineken Srbija Zajecar | 73.656,83 |
| 9.Eko metal Zajecar | 61.854,00 |
| 10..Ed Jugoistok Nis | 56.679,99 |

- 1.Atlantik trade postuje valutu placanja.
- 2Ustanova gitarijada-utuženi.
- 3.Zavod za javno zdravlje izmiruje dug prema mogućnostima.
- 4.Jadran izmirio dug 26.01.2015
- 5.Izmirice dug u sto kracem roku.
6. Dug se izmiruje putem kompenzacije.
 7. Trude se da postuju valutu placanja.
 8. Izmirili dug u januaru 2015.
 9. Dug izmiren 22.01.2015.
 10. Celokupan dug izmiren 16.01.2015.

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa mnogo vecim dugovanjem,kao sto su:

Hidropromet inzenjering 371.779,94 din.;

Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.;

Konak stur 237.192,00

Kamiondžije Knjazevac 153.527,16 din.

Budimex Zajecar 95.953,29 .

Navedene firme su utuzene I u toku je sudski spor.

II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2013/ 2014

Napomena: podaci su uneti bez pdv-a.

Prihod u 2013-oj god. bio je 82.819.474,96 din, a u 2014-oj god. je **75.342.841,08** din što je za 9.03% manje u odnosu na 2013-tu godinu.

Prilog: Prihodi I/XII-2013/2014 (tabela)

III = Kretanje broja radnika :

U januaru mesecu 2014.god. bilo je 46 radnika, a 31.12.2014.god. broj radnika je 45

U januaru mesecu 2014.god. bilo je 46 radnika, u međuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili. Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 1 radnika kao tehnološki višak, 1 – radnik je raskinulo radni odnos na osnovu sporazumnog raskida, 11 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora, i 7 (sedam) radnika je samovoljno dalo otkaz a 2 radnika je otislo u penziju tako da je 31.12.2014.god. bilo 45 radnika.

BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2014.GOD.

| | |
|--|----|
| -broj radnika u stalnom radnom odnosu..... | 25 |
| -broj radnika na određeno po ugovoru do 12 meseci..... | 20 |
| -žene..... | 23 |
| -muškarci..... | 22 |

KVALIFIKACIONE STRUKTURE:

| | ŽENE | MUŠKARCI | UKUPNO |
|-------------------|--------|----------|--------|
| - I stepen..... | 5..... | 2..... | 7 |
| - II stepen..... | 1..... | 2..... | 3 |
| - III stepen..... | 5..... | 12..... | 17 |
| - IV stepen..... | 8..... | 5..... | 13 |
| - VI stepen..... | 3..... | 1..... | 4 |
| - VII stepen..... | 1..... | | 1 |

IV = Utuzenje radnika:

Tuzioc Vitomir Mihajlovic, vodi se sudski spor.

V = Zarade radnika za 2014.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2014.god.koja je izmirena u januaru 2015.god.u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2014.god proglašen je 1 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2014.god u odnosu na isti period 2013.god, vidi se da su rashodi u 2013.oj godini bili 82.482 hiljada, a u 2014.god. Su 73.549 hiljade, sto je za 10.83% manje u odnosu na 2013.god.

Prilog:Rashodi I/XII-2013/2014 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2014.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 3.807.640,85 din. a potrazivanja iznose 419.426,24 din.

U toku 2014.g. prihod koji je ostvaren od povezanog pravnog lica "TIS-MITROVIC" iznosi 2.584.844,10 din., a rashodi prema istom iznose 17.402.776,98din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2014

Tokom 2014.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2014.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Zbog teške ekonomske krize u svetu, zemlji i našem gradu i zbog manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava,svadbi,zabava i gostiju, ostvarili smo pozitivno poslovanje sa malo manjim prihodom u odnosu na 2013.godinu, ali I manjim rashodima.

Zbog neekonomičnosti I velike cene zakupa zemljišta na kome se nalazio, zatvoren je Kiosk dom zdravlja,sto je I jedan od razloga manjih prihoda I rashoda.

Imajući sve gore navedeno kao otežavajuće okolnosti,menadžment Hotela je preduzeo sve potrebne mere I aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovodjenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je kao I do sada dat na organizovanju dočeka Nove godine, koji je po tradiciji spektakularan.

Jednom recju,sve aktivnosti su bile usmerene na poboljšanje kvaliteta ponude I usluga,sa ciljem da se poveća broj gostiju.

Medjutim,broj korisnika je ipak manji u odnosu na 2013.godinu,najviše zbog proslogodisnjih majskih kisa I otkazivanja mnogih ekskurzija.

Sto se tice cene I uslova smestaja I dalje smo najkonkurentniji u gradu,tako da to nije imalo uticaja na manji broj gostiju.

U Zajecaru,
30.01.2015 .god.

D I R E K T O R

UPOREDNI PRIHODI ZA 2010, 2011, 2012, 2013, 2014.GOD.

| KONTO | OPIS | I-XII 2010 | I-XII 2011 | I-XII 2012 | I-XII 2013 | I-XII 2014 | INDEX | | | |
|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 4/3 | 9 5/4 | 10 6/5 | 11 7/6 |
| 6021 | Prih. Od prodate robe | 39,002 | 48,046 | 59,887 | 56,589 | 50,730 | 123.19 | 124.65 | 94.49 | 89.65 |
| 6011 | Prih. Od prod.robe na veliko | 142 | 143 | 20 | 948 | 137 | 100.70 | 13.99 | 4,740.00 | 14.45 |
| 61120 | prih. Od prenoćišta | 12,853 | 13,698 | 12,912 | 12,629 | 10,292 | 106.57 | 94.26 | 97.81 | 81.49 |
| 61216 | prih.od usluga berbera | 479 | 676 | 653 | 572 | 0 | 141.13 | 96.60 | 87.60 | 0.00 |
| 61219 | prih od parkiranja | 3,324 | 4,101 | 4,819 | 4,775 | 5,477 | 123.38 | 117.51 | 99.09 | 114.70 |
| 65021 | prih.od zakupa sala i objekata | 5,829 | 9,244 | 6,181 | 4,091 | 7,206 | 158.59 | 66.86 | 66.19 | 176.14 |
| 6599 | prih od otp. Peciva | 3 | 68 | 13 | 22 | 23 | 2,266.67 | 19.12 | 169.23 | 104.55 |
| 6749 | prih. Od viška po savršenju | 510 | 520 | 1,270 | 2,130 | 333 | 101.96 | 244.23 | 167.72 | 15.63 |
| 6730 | prih od prodaje osn.sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61124 | prih od usluge vešeraja i pečenja | 29 | 12 | 23 | 12 | 18 | 41.38 | 191.67 | 52.17 | 150.00 |
| 6122 | prih od menjačnice | 240 | 369 | 440 | 346 | 303 | 153.75 | 119.24 | 78.64 | 87.57 |
| 6631 | prih od poz.kursne razlike | 234 | 381 | 435 | 309 | 290 | 162.82 | 114.17 | 71.03 | 93.85 |
| 61223 | prih od fitnesa saune i interneta | 185 | 215 | 181 | 97 | 30 | 116.22 | 84.19 | 53.59 | 30.93 |
| 6590 | prih.od prodaje osn.sreds.-Mitić | 35 | 1,524 | 0 | 0 | 0 | 4,354.29 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 679 | ostali nematerijalni prihodi-ispravke | 0 | 186 | 77 | 15 | 381 | 0.00 | 0.00 | 19.48 | 0.00 |
| 662 | prihodi od kamate | 46 | 14 | 42 | 66 | 53 | 30.43 | 300.00 | 157.14 | 80.30 |
| 6790 | prihod od procene imovine | 7,328 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6400 | prih od subvenc, i dotacija | 622 | 1,478 | 625 | 169 | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6734 | nakn,utvr.prih iz ranijih godina | 230 | 48 | 0 | 50 | 70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | UKUPNO | 71,091 | 80,723 | 87,578 | 82,820 | 75,343 | 113.549 | 108.492 | 94.567 | 90.972 |

UPOREDNI PRIHODI ZA 2013 / 2014.GOD.

| OPIS | I-XII 2013 | I-XII 2014 | INDEX |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 2014 |
| POSLOVNI PRIHODI | 79,806 | 65,407 | 81.96 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 818 | 7,468 | 912.96 |
| OSTALI PRIHODI | 2,195 | 2,468 | 112.44 |
| UKUPNO | 82,819 | 75,343 | 90.973 |

UPOREDNI RASHODI ZA 2013 / 2014.GOD.

| OPIS | I-XII 2013 | I-XII 2014 | INDEX |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 2014 |
| POSLOVNI RASHODI | 81,323 | 61,379 | 75.48 |
| FINANSIJSKI RASHODI | 768 | 10,975 | 1,429.04 |
| OSTALI RASHODI | 391 | 1,195 | 305.63 |
| UKUPNO | 82,482 | 73,549 | 89.170 |

Na osnovu odredba Zakona o privrednim drustvima, Direktor UTP "Srbija-TiS" Snežana Mitrović, dana 31.03.2015.godine donosi sledeću:

O D L U K U **o raspodeli dobiti**

Dobit u visini od 1.524.770,42 dinara (neto) ostaje neraspoređena.

Sastavni deo ove Odluke je Godišnji račun za 2014. godinu.

Ova Odluka stupa na snagu danom donosenja i isticanja na oglasnoj tabli preduzeća.

DIREKTOR, Snežana Mitrović

DIREKTOR PREDUZEĆA DAJE

IZJAVU-NAPOMENU

DA REDOVNI GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2014 GODINU NISU USVOJENI DO
ISTEKA ROKA PROPISANOG ZA OBJAVLJIVANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA (30.04.2015.).

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2014. GODINU I IZVEŠTAJ REVIZIJE ZA 2014. GODINU ĆE BITI
PREDMET USVAJANJA NA REDOSVOJ SKUPŠTINI SRBIJA TIS AD ZAJEČAR.

Srbija Tis a.d. Zaječar

Snežana Mitrović, direktor

Na osnovu Zakona o tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS, broj 31/2011) i člana 50.daje se:

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje Godišnjeg izveštaja Jasmina Vasić, ovlašćeni knjigovođa, izjavljuje da je godišnji račun sastavila po najboljem znanju uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da su podaci o imovini, obavezama, finansijskom poslovanju, dobitima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu istiniti i objektivni.

Zajecar, 29.04.2015.g.

Jasmina Vasić
