

AD „POLET“ IGK

GODIŠNJI IZVEŠTAJ
o poslovanju AD „POLET“ IGK za 2015. godinu

Direktor: Radojčin Momčilo dipl.ing.tehn.



Novi Bečej, III 2016. Godine

SADRŽAJ

I Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica.....	3
II Verodostojan prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja pravnog lica, uključujući finansijske i nefinansijske pokazatelje relevantne za određenu vrstu poslovne aktivnosti, kao i informacije o kadrovskim pitanjima	8
III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine	14
IV Opis svih važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema	15
V Planirani budući razvoj	15
VI Aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja	15
VII Informacije o otkupu sopstvenih udela	16
VIII Informacije o postojanju ogranka	16
IX Izloženost i upravljanje finansijskim rizicima	16
X Finansijski izveštaj	18

I Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica

AD „Polet“ IGK je članica Nexxe Grupe koja je jedna od vodećih proizvođača građevinskog materijala u regiji.

Strategija AD „Polet“ IGK podrazumeva stalno poboljšanje kvaliteta proizvoda, efikasniju prodajnu politiku koja će davati pozitivne rezultate, dobri poslovni odnosi sa partnerima, zaštita i unapređenje životne okoline i stalnu briga o svojim zaposlenima.



Istorija društva

A.D. „Polet“ IGK je stvaranje uspešne poslovne tradicije počeo pre više od sto godina – davne 1907. godine i prepoznaje se u kvalitetnom, funkcionalnom i savremeno dizajniranom građevinskom materijalu.

Osnivača Vagner Ištvana privukla je jeftina radna snaga, razvijeni železnički i vodeni saobraćaj, prisustvo kvalitetne sirovine i mogućnost za ostvarivanje dobrog profita. Bilo je uposleno oko 300 sezonskih radnika.

13.12.1922 godine, fabrika prelazi u ruke braće Bon koji su tada bili vlasnici najznačajnijih fabrika za proizvodnju crepa i cigle u srednjoj Evropi. Tih godina Bonova parna tvornica cigle i crepova proizvodila je 3.000.000 komada crepa i 500.000 komada cigala.

Intenzivan razvoj A.D. „Polet“ IGK počinje 1960. godine. Gradi se prva savremena fabrika za proizvodnju glinenih blokova za međuspratne konstrukcije tipa monta. Proizvodni asortiman „Polet“-a je počeo da se širi. S obzirom na visoku tražnju crepa na tržištu „Polet“ u narednim godinama započinje izgradnju dve potpuno nove crepane. Bili su to po tehničko-tehnološkom konceptu najsavremeniji pogoni u Jugoslaviji i van njenih granica. Puštanjem u rad ove dve crepane 1971. odnosno 1975. godine dobijeno je u tehničkom kapacitetu 40 miliona komada crepa. Tada se pojavio danas čuveni crep M-222. Na početku 1975. godine završena je izgradnja gasovoda i razvodne mreže i za celo preduzeće je obezbeđeno novo tehnološko gorivo, prirodni gas.

Privatizacijom u martu 2003. godine „Polet“ postaje deo poslovnog sastava „Nexe grupe“ iz Našica (Hrvatska), unutar Divizije za ciglu i crep. Kvalitetom svojih proizvoda stekao je mesto u ponudi ove renomirane grupe od 32 fabrike.

Nakon potpisivanja ugovora o kupovini većinskog udela u „Polet“-u su sprovedene planirane investicije. Proizvodnja novog modela crepa IDEAL počela je u maju 2004. godine. U modernizovanom Poletovom pogonu C3 proizvodi se godišnje 20 miliona ovog crepa.

Rekonstruisani pogon Lingl septembra 2005. počinje sa proizvodnjom. Pogon je u mogućnosti da proizvede 22 vrste specijalnih crepova za kompletno formiranje krova kapaciteta 3.000.000 komada godišnje ili 11.000.000 komada godišnje biber crepa.

A.D. „Polet“ IGK, članica „Nexe grupe“ je u svojoj poslovnoj strategiji orjentisana na modernizaciju samog tehnološkog procesa i na usavršavanje i ulaganje u svoj najznačajniji resurs – ljudski resurs. Podržava projekte iz različitih područja društvenog života zajednice u kojoj deluje smatrajući da je to bitan segment društveno odgovornog poslovanja. Maja 2008. je završena potpuna standardizacija proizvodnje i uveden sistem upravljanja kvalitetom koji ispunjava norme ISO 9001:2001.

Članovi uprave i nadzornog odbora, opšti podaci

Generalni direktor :

Momčilo Radojčin

Nadzorni odbor:

Ivan Ergović – predsednik
Oto Ostović – član nadzornog odbora
Mato Zubak – član nadzornog odbora

Preduzeće : **AD Polet IGK, akcionarsko društvo**
Sedište : Železnička 13, 23272 Novi Bečej, Srbija
Delatnost : Proizvodnja opeke, crepa i građ. proiz. od pečene gline
Matični broj subjekta (MBS): 08019916
PIB: 101432149
Akcijski kapital : 556.255.hiljada RSD ili
4.573.486 EUR

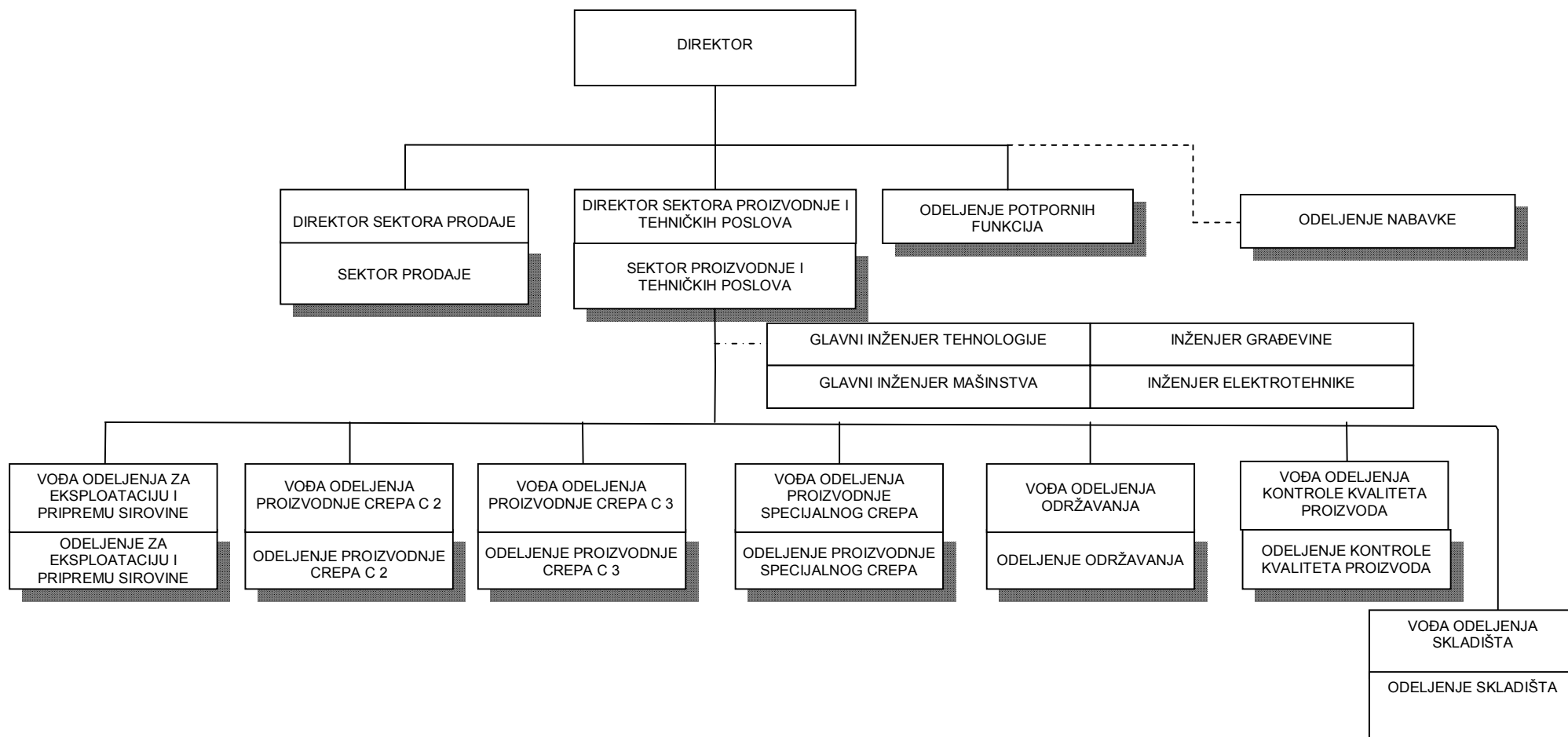
Vlasnička i organizaciona struktura

Akcijski kapital Društva se sastoji od 1.112.510 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od po 500,00 rsd, što čini 556.255 hiljada rsd (4.573.486 eur).

Struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31.12.2015. godine bila je sledeća:

31.12.2015.			
Opis	% učešća	Broj akcija	Vrednost kapitala (u 000rsd)
Komercijalna banka a.d. Beograd – kastodi račun - ks	75,42%	839.000	419.500
Nexe grupa d.d. Našice	17,45%	194.120	97.060
Polet a.d.	3,90%	43.336	21.668
NLB banka a.d. Beograd – kastodi rn. - ks	3,06%	34.065	17.033
Ostali	0,17%	1.989	994
Akcijski kapital	100%	1.112.510	556.255

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA – AD „POLET“ IKG Novi Bečej



II Verodostojan prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja pravnog lica, uključujući finansijske i nefinansijske pokazatelje relevantne za određenu vrstu poslovne aktivnosti, kao i informacije o kadrovskim pitanjima

Izveštaj posloводства o poslovanju društva

U 2015. godini AD „Polet“ IGK je ostvario ukupne prihode u iznosu od 1,5 milijarde rsd (12 miliona eura), što je za 2 % više u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje su se u 2015. godini na domaćem tržištu smanjila za 6%, a prihodi od prodaje na inostranom tržištu su se povećali za 1% u odnosu na 2014. godinu. To znači da su se prihodi od prodaje smanjili za 2 % u odnosu na prošlu godinu.

Na domaćem tržištu se ostvaruje 49% prihoda od ukupne prodaje proizvoda, dok se na inostranom tržištu ostvaruje 51% od ukupnog prihoda od prodaje proizvoda. Izvozi se na tržište Bosne i Hercegovine, Hrvatske, Crne Gore, Kosova, Rumunije, Mađarske, Makedonije, Slovenije, Albanije, Ukrajine i Bugarske.

Ostvareni dobitak AD „Polet“ IGK-a je 160 miliona rsd (1,3 miliona eura).

Tokom čitave 2015. godine se vodilo računa o smanjenju svih troškova. Rashodi iz osnovne delatnosti su manji za 8% u odnosu na prošlu godinu.

Reviziju poslovanja AD „Polet“ IGK-a za 2015. godinu izvršila je revizorska kuća Baker Tilly WB revizija d.o.o iz Novog Sada.

Vrednost ukupne aktive 31.12. 2015. godine iznosi 2,9 milijarde rsd(24 miliona eura), što je za 5% više nego na kraju 2014. Udeo dugotrajne imovine je 78%, a udeo kratkotrajne imovine je 22% u ukupnoj imovini preduzeća.

Dugoročna kreditna zaduženost preduzeća iznosi 323 milijarde rsd (2,7 miliona eur), a kratkoročna kreditna zaduženost sa pripadajućim kamatama iznosi 593 milijarde rsd (4,9 miliona eur).

AD „Polet“ IGK je nastojao svoje obaveze prema državi i zaposlenima uredno i pravovremeno podmirivati, obaveze prema dobavljačima su za 6% manja nego na kraju 2014. godine.

U 2015. godini se najveći deo investicija odnosilo na rekonstrukciju i zamenu dotrajalih delova osnovnih sredstava. Ulagalo se u tunelske peći u C2 i u C3- izvršena je zamena dotrajalih i polomljenih kasete. Zamenjeno je 20.000 kom. plastičnih ramica u C3. Kupljen je novi robot za ulaganje crepa u U kasete u C2, koji još nije aktiviran jer se čeka ugradnja alata na robotu. Kupljena su 2 vagona tunelse sušare u C3. U odeljenju specijalnih elemenata zamenjen je deo elektronike za upravljanje radom prese. Zamenjena je obloga finog mlina. Kupljen je novi viljuškar. Kupljen je 1 automobil umesto automobila koji je dotrajao. Sve investicije su u funkciji uvođenja modernih tehnologija, racionalnog iskorišćenja resursa kroz efikasno upravljanje troškovima, da bi osigurali održivi razvoj i visok kvalitet proizvoda za

naše kupce. Vrednost novonabavljene imovine i izvedenih usluga iznosila je 75 miliona rsd (0,6 miliona eura).

AD „Polet“ IGK ima Kodeks korporativnog upravljanja koji je objavljen na internet strani društva . Društvo sprovodi svoj Kodeks korporativnog upravljanja u kom su uspostavljeni principi korporativne prakse naročito u vezi sa pravima akcionara, transparentnošću i javnošću poslovanja.

Buduća vremena donose velika iskušenja s obzirom na poslovno okruženje i probleme u kojima se našlo građevinarstvo, ali zajednički u timskom radu i dobroj komunikaciji nastojat ćemo prebroditi ovo recesijsko razdoblje i naći put u bolju budućnost kako za preduzeće, vlasnike, zaposlene i poslovne partnere.

Podaci o razvoju i rezultatu poslovanja društva	
IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE	Osnovni ciljevi poslovne politike za 2015. godinu, realizovani su u celosti
ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	1.505.882
Ukupni rashodi u 000 dinara	1.348.950
Bruto dobit	156.932
Neto dobit	160.304
Poslovni prihodi	1.311.918
Kapital	1.523.415
Akcijski kapital	556.255
Dugoročna rezervisanja i obaveze	365.708
Kratkoročne obaveze	922.620
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	332.389
Stalna imovina	2.254.078
Obrtna imovina	632.669
Ukupna aktiva/pasiva	2.886.747
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	7.060
Prinos na ukupni kapital	10,3%
Neto prinos na sopstveni kapital	28,8%
Poslovni neto dobitak	12,2%
Stepen zaduženosti	12,7%
I stepen likvidnosti	0,01
II stepen likvidnosti	0,36
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-289.951
Isplaćena dividenda u dinarima	-
PROMENE VEĆE OD 10% U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU	
Imovina	Dugotrajna imovina je veća nego u 2014. godini, jer su se ugovori na kratkoročne pozajmice sa povezanim licima produžili i preneli na dugoročne pozajmice. Kratkotrajna imovina je manja nego u 2014. godini jer su se ugovori na kratkoročne pozajmice sa povezanim licima produžili i preneli na dugoročne pozajmice. Zalihe su manje od prošle godine za 13%, zbog toga što je prodaja u 2015. godini bila veća nego proizvodnja. Potraživanja su manja od prošle godine, jer su dani naplate potraživanja manji, što znači da se veći deo naplate vrši avansno, a ostalo u roku od 30 dana.
Obaveze	Kratkoročne obaveze su manje nego u 2014. godini jer su obaveze prema dobavljačima manji za 6% i deo obaveza po zajmovima prema povezanim licima su produžene i prenete na dugoročne obaveze.
Neto dobitak/gubitak	Neto dobitak je veći u odnosu na prošlu godinu zbog ostvarenih boljih prodajnih cena na domaćem i ino tržištu. U 2014. godini je bio veći uticaj finansijskih prihoda i rashoda na neto rezultat preduzeća.

Kadrovi

AD „Polet“ IGK je modernizacijom proizvodnje imao značajno smanjenje broja zaposlenih u prethodnim godinama poslovanja. 31.12.2015. godine je u Poletu bilo 247 radnika.

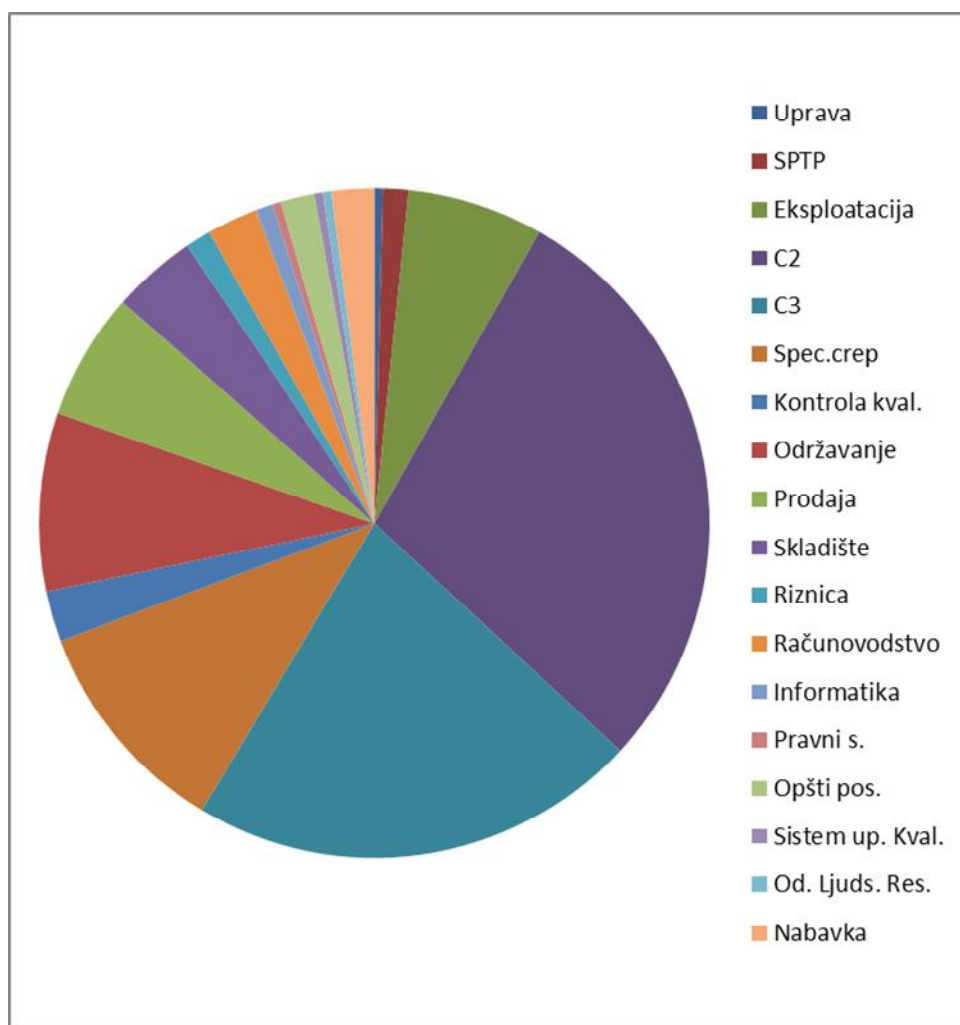
Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća: 35% nekvalifikovanih, 51% su kvalifikovani radnici i radnici sa srednjom stručnom spremom i 14% radnika ima završenu višu školu i fakultet.

Što se tiče starosne strukture, ona izgleda ovako: samo 12% radnika su mlađi od trideset godina, 9% radnika je između trideset i četrdeset godina, 26% je između četrdeset i pedeset godina i 52% radnika ima preko pedeset godina života.

Polna struktura radnika: 83% muškaraca i 17% žena.

AD „Polet“ IGK je proizvodna firma te je najveći broj ljudi angažovan u sektoru proizvodnje crepa. Grafikon koji sledi daje prikaz brojčanog učešća radnika po organizacionim celinama.

Kadrovi AD „Polet“ IGK



Proizvodnja

U 2015. godini je proizvodnja osnovnog crepa bila veća za 8% od prošle godine.

Tabelarni prikaz proizvodnje u 2015. godini:

Proizvodnja u m2	Ostvareno 2014	Plan 2015	Ostvareno 2015
Crep Klasik Plus –m2	839.600	948.175	793.575
Crep Klasik Plus – engobirani - m2	19.375	37.259	75
Crep GLINEX TREND – m2	855.898	827.977	1.048.737
Crep GLINX TREND – engobirani – m2	35.632	42.582	58.971
Crijep IDEAL – m2	269.867	405.540	274.961
Crep IDEAL – engobirani – m2	3.722	8.111	7.554
Žljebnjaci (kom)	895.500	1.023.615	1.141.495
Žljebnjaci engobirani (kom)	38.426	50.758	30.138
Specijalni elementi (kom)	126.643	85.566	133.939
Specijalni elementi engobirani (kom)	11.740	6.112	4.431
Kanalice (kom)	8.212.000	6.255.068	4.781.000

Proizvodni program grube keramike



Crep M-222



Glinex Trend



Biber crep



Ideal



Ideal - Leva završnica



Ideal - Desna završnica



Ideal - Žljebnjak



Ideal - Snegobran



Ideal - Ventilacioni crep



Klasik Plus



Kanalica



Glinex klasik - Leva završnica



Glinex klasik - Desna završnica



Glinex klasik - Žljebnjak



Glinex klasik - Snegobran



Glinex klasik - Ventilacioni crep

Prodaja i tržište

AD „Polet“ IGK svoje proizvode prodaje na tržištu: Srbije, Kosova, Crne Gore, Hrvatske, Bosne i Hercegovine, Rumunije, Mađarske, Makedonije, Slovenije, Albanije, Ukrajine i Bugarske.

PRODAJA 2015.

Prodaja u m2	Ostvareno 2014	Plan 2015	Ostvareno 2015
Crep Klasik Plus –m2	865.843	886.720	764.322
Crep Klasik Plus – engobirani - m2	19.800	34.375	0
Crep GLINEX TREND – m2	1.062.381	831.747	1.126.956
Crep GLINX TREND – engobirani – m2	33.342	38.095	59.227
Crijep IDEAL – m2	368.388	404.762	279.120
Crep IDEAL – engobirani – m2	4.231	6.803	4.898
Crep GLINEX KLASIK – m2	5.084	0	873
crep M -222	325	0	0
BIBER crep – m2	2.498	0	648
Žljebnjaci (kom)	1.086.418	1.088.300	1.071.530
Žljebnjaci engobirani (kom)	32.025	40.800	31.513
Specijalni elementi (kom)	154.134	129.600	171.538
Specijalni elementi engobirani (kom)	6.993	8.130	7.178
Kanalice (kom)	6.293.050	6.000.000	5.823.590

III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Zaštita životne sredine i rekultivacija degradiranih površina

Na osnovu Detaljne Analize uticaja na životnu sredinu Površinskog kopa Garajevac-istok, osnovni ekološki problem može nastati promenom morfološke strukture i degradacije zemljišta na prostoru na kom se vrši eksploatacija a koji se prema merama iz Detaljne analize uticaja rešava obaveznom rekultivacijom.

Drugi problem je u emitovanju prašine sa površina zahvaćenih eksploatacijom i duž transportnih puteva koji se prema merama Detaljne analize uticaja rešava postupkom orošavanja vodom pomoću autocisterne sa ugrađenim uređajem za orošavanja. Ovaj postupak je u IGK Poletu u primeni od kada je PK Garajevac-istok otvoren i planira se nastavak ovakvog saniranja prašine. U Poletu postoji auto cisterna sa uređajem za raspršivanje kao i vatrogasna cisterna koja se koristi u iste svrhe.

IV Opis svih važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema

Nakon isteka poslovne 2015. godine nije bilo važnijih poslovnih događaja koji se odnose na 2015. godinu.

V Planirani budući razvoj

Plan poslovanja u 2016

Plan za 2016. godinu se sastavljao u skladu sa trenutnom situacijom u našem okruženju koja je obeležena recesijom.

Pri izradi plana prodaje pošlo se od :

- Očekivane tražnje na tržištu,
- Kapacitetne mogućnosti proizvodnje.

Dinamika planirane proizvodnje po mesecima prati dinamiku plana prodaje.

Kod planiranja troškova se uzelo u obzir i mogućnost povećanja cena repromaterijala, energenata i usluga.

Prilikom planiranja proizvodnje po proizvodnim linijama imalo se u vidu i tehničko stanje postrojenja, mogućnosti i potrebe njegovog održavanja, rekonstrukcije proizvodnih postrojenja mogućnosti obezbeđenja energijom, sirovinama, materijalima i ostalim neophodnim resursima, kadrovsku ekipiranost, finansijsku osnovu preduzeća i čitav niz drugih pretpostavki o kojima zavisi poslovanje preduzeća u okviru raspoloživih tehničkih, tehnoloških i društveno - ekonomskih uslova privređivanja.

Društvo planira investiciju sa ciljem da automatizuje punjenje i pražnjenje VKS u C2. Pored toga planira kupovinu zemljišta za proširenje zemljišta za eksploataciju.

VI Aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja

Istraživanje i razvoj

Društvo preduzima aktivnosti za poboljšanje postojećeg modela proizvoda radi bolje prihvaćenosti tog proizvoda na tržištu. U toku su istraživanja o pomenutom poboljšanju proizvoda.

Strategija razvoja

Pod strategijom podrazumevamo racionalno reagovanje preduzeća na aktivnosti iz okruženja u kojem preduzeće obavlja svoju delatnost. Strategija služi preduzeću da u određenoj situaciji, imajući u vidu ciljeve, izabere najpovoljniji način reagovanja. Po pravilu, preduzeće se služi strategijom kao planskom odlukom u situaciji kada želi nešto da menja u svom programu, tehnologiji i tržišnoj poziciji.

Strategija predstavlja specificiranje načina da se ciljevi ostvare. Prema tome, strategija predstavlja način kretanja preduzeća u budućnosti radi dostizanja postavljenih ciljeva njegovog razvoja.

Strategijom razvoja preduzeće definiše odgovor na pitanje - kako se može stići do željenih razvojnih ciljeva. Realizacija strategijskih planova razvoja zavisi od namera drugih privrednih subjekata iz okruženja, njihova realizacija skopčana je sa rizikom i neizvesnošću. Donošenje strategijskih odluka zavisi od poznavanja i predviđanja aktivnosti koje preduzimaju konkurentna preduzeća iz okruženja i od ekonomskih, tehnoloških i drugih činilaca koji determinišu svaku plansku odluku.

Veoma je značajno da se strategija kao planska odluka posmatra kao skup međusobno povezanih odluka, čije se aktiviranje vrši u određenom periodu. To znači, na putu do cilja moguće je stalno preispitivanje i modifikovanje donetih odluka.

Strategija AD „Polet“ IGK podrazumeva stalno poboljšanje kvaliteta proizvoda, efikasniju prodajnu politiku koja će davati pozitivne rezultate, dobri poslovni odnosi sa partnerima, zaštita i unapređenje životne okoline i stalna briga o svojim zaposlenima.

Sponzorstva i donacije

AD „Polet“ IGK kao vodeći privredni subjekt opštine Novi Bečej, već godinama pomaže razvoj lokalne zajednice u oblastima:

- sporta,
- kulture i umetnosti,
- obrazovanja,
- institucija od opšteg značaja za razvoj lokalne zajednice.

Na osnovu otvorenih konkursa, komisija odobrava sredstva za najbolje projekte.

VII Informacije o otkupu sopstvenih udela

AD Polet IGK je u 2015. godini otkupio svoje udele i to : 43.336 akcija čija je vrednost 21.668 hiljada dinara (po nominalnoj vrednosti akcija).

VIII Informacije o postojanju ogranaka

Društvo nema registrovane ogranke.

IX Izloženost i upravljanje finansijskim rizicima

Rizik je uvek prisutan u poslovnom životu. Preuzimanje i upravljanje rizikom deo je uobičajenog poslovanja u cilju stvaranja vrednosti. Rešenje je postizanje ravnoteže između stanja koje se štiti od finansijskih poremećaja i preuzimanje rizika sa oprezom. U takvim okruženjima štiti se poslovanje od nepredvidljivih rizika i postiže kompetitivna prednost.

Rizik poslovnog okruženja

Rizik znači neizvesnost u ishod očekivanih događaja u budućnosti. AD „Polet“IGK je na tržištu izloženo:

- riziku cena i riziku valute,
- riziku nabavke i riziku prodaje,
- kretanju cena nekretnina

Rizici industrije i konkurencije

Samo kvalitetni proizvodi sa konkurentnom (niskom) cenom imaju šansu na tržištu. Stalna težnja AD „Polet“ IGK za povećanjem nivoa proizvodnje, poboljšanjem kvaliteta proizvoda, usaglašavanje asortimana sa zahtevima tržišta kao i lokacija na kojoj se nalazi, predstavljaju prednosti koje treba što bolje iskoristiti.

Svojom strategijom firma utiče na faktore konkurencije, kao što su: pregovaračka snaga kupaca i dobavljača, rivalitet među konkurencijom i opasnost od supstitucije proizvoda.

Glavni konkurenti u Srbiji su firme: - "Potisje" Kanjiža, članica Tondach-a
- "Toza Marković" Kikinda
- "Mladost" Leskovac

Trenutna situacija na energetsom i finansijskom tržištu navodi firmu da poslovanje racionalizuje, smanji troškove, poveća produktivnost i efektivnost rada, a zaposlene usmeri na tržišno razmišljanje.

Poslovni rizik

AD „Polet“IGK nastoji da podstiče faktore koji smanjuju poslovni rizik i da istovremeno suzbije faktore koji ga povećavaju. Na visinu poslovnog rizika deluju:

- Visina prodajne cene - koja zavisi od kvaliteta proizvoda i njegovog tržišnog položaja. Što je prodajna cena viša – poslovni rizik je niži (i obrnuto)
- Visina obima proizvodnje i prodaje – povezano je sa stepenom iskorišćenosti kapaciteta
- Utrošak materijala, energije, usluga i direktnog rada po jedinici proizvoda
- Visina ulaganja u osnovna sredstva

Finansijski rizik

Rizik je najbolje široko definisati tako da on uključi svaki događaj koji može uticati na pad finansijskih performansi ispod očekivanih.

Finansijski rizik predstavlja:

- rizik kod fiksnih troškova finansiranja
(fin. rezultatom neće se pokriti kamate na dugove)
- rizik koji proizilazi iz nivoa zaduženosti preduzeća
(nemogućnost vraćanja duga).

Stepen rizika se povećava uporedo sa stepenom zaduženosti preduzeća.

Loši poslovni ugovori, propusti u kalkulacijama i obračunima je sve ono što AD „Polet“IGK izbegava i trudi se da bude što dalje od toga.

X Finansijski izveštaj

Полуњава правно лице - предзетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET - IGK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZНИКА 13		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31. 12. 20 15 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		2232408	1684576	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		1532	1948	
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		1532	1948	
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, 021 и део 029	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		1628038	1663550	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		98243	98243	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		776567	790533	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		724301	763257	
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 улагања у припреми	0016		28927	11517	
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019		30	30	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		30	30	
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024		538050	19048	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		16	16	
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028		468821		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029		54691		
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033		14522	19032	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		64758		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036		64758		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		630689	1.053.930	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		276666	319415	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		143036	147816	
11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		117143	142265	
13	4. Роба	0048		10812	9194	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		5675	20140	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		75161	115418	
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		1506	22	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			6024	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		12274	31402	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		61381	77970	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060		4276	43543	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		245894	394815	
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			385485	
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		245894	9330	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		7061	159968	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		6321	6952	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		15310	13819	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		2863097	2738506	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		859044	1032346	
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401		1501746	1402412	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		556255	556255	
300	1. Акцијски капитал	0403		556255	556255	
301	2. Удели друштава са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		21668		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		520769	520784	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		4642		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		451032	325373	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		290728	228274	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		160304	97099	
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	0420				
35	Б. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		365709	38144	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		42377	38144	
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		19953	18023	
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		22424	20121	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		323332		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		323332		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугогорчне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		73 021	77 212	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		922 621	1 220 738	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		155 641	229 786	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		155 641	229 786	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		30 540	28 928	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		282 231	303 110	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		234 981	235 281	
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			10	
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		697	13 157	
435	5. Додављачи у земљи	0456		44 860	47 846	
436	6. Додављачи у иностранству	0457		1 693	6 216	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		451 200	655 494	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		2 095		
49 осим 498	VI. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		914	3420	
	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		2 863 097	2 738 506	
69	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465		959 044	1 032 446	

HISFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Беоју

дана 10.02.2016. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности 2332	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET IGK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELJEZNIČKA 13		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду 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. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		1311917	1306335
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		7694	9441
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		7694	9189
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			252
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		1304223	1296894
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		609	
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		413	134
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014		639299	658565
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		663902	638195
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		1015314	1048311
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		7444	9134
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		1664	1621
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		25122	96930
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		137455	127058
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		401793	399243
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1025		217018	213028
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		49787	42275
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		109064	94972

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		829	3430
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		68466	63862
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		296603	258024
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		116367	65574
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		164232	52870
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		120620	18191
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		43612	34679
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1036	198
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		11019	12506
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		243685	197916
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		234875	192954
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		218377	190373
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		16498	2563
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			18
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		76	190
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		8734	4772
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		67338	132342
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		1407	6293
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		13544	10082
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		14546	62112
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		73635	80694
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		158039	103311
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		1107	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		156932	103311
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			6212
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		3372	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		160304	97099
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070		149	87
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Новом Бечеју
 дана 10.02.2016. године



Законски заступник


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број
08019916

Шифра делатности
2332

ПИБ
10143249

Назив: AD POLET I&K

Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZNIČKA, 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 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	1228058	1117777
1. Продаја и прмљени аванси	3002	1226040	1111515
2. Примљене камате из пословних активности	3003	802	510
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1216	5752
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	724120	920247
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	441817	633740
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	217015	215527
3. Плаћене камате	3008	4220	5775
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	61068	65205
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011	503938	197530
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	8991	19265
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015	2542	2041
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016	6449	17224
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	560602	36477
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11643	24705
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	548959	11772
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	551611	17212

ПОЗИЦИЈА 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	104830	67369
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	56328	
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	48502	67082
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		287
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	104830	67369
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1237049	1137042
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	1389552	1024093
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		112949
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	152503	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	159968	47522
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	16	12
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	420	515
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	7061	159968

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Београду
дана 10.02.2016. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET IRK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZNIČKA 13		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала								Компоненте осталог резултата					
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
	Почетно стање на дан 01.01.														
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	556255	4020		4038		4056		4074		4092	226673	4110	563470
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094		4112	
3.	Кориговано почетно сате на дан 01.01.														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059		4077		4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	556255	4024		4042		4060		4078		4096	226673	4114	563470
4.	Промене у претходној години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097		4115	12686
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098	98700	4116	
5.	Стање на крају претходне године 31.12.														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063		4081		4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	556255	4028		4046		4064		4082		4100	325373	4118	520784

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала								Компоненте осталог резултата				
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП
1	2		3		4		5		6		7		8	9
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047					4083		4101	4119
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048					4084		4102	4120
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.													
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013		4031		4049					4085		4103	4121
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	556255	4032		4050					4086		4104	325373
8.	Промене у текућој 2015 години													
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	34660	4033		4051					4087	21668	4105	34660
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	34660	4034		4052					4088		4106	160319
9.	Стање на крају текуће године 31.12.													
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035		4053					4089	21668	4107	4125
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	556255	4036		4054					4090		4108	451032

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добити или губити	АОП	332 Добити или губити по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштава	АОП	334 и 335 Добити или губити по основу инкотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губити по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губити по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
1.	Почетно стање на дан 01.01.												
	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145		4163		4181		4199		4217		
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146		4164		4182		4200		4218		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147		4165		4183		4201		4219		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158		4166		4184		4202		4220		
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149		4167		4185		4203		4221		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150		4168		4186		4204		4222		
4.	Промене у претходној години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151		4169		4187		4205		4223		
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152		4170		4188		4206		4224		
5.	Стање на крају претходне године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153		4171		4189		4207		4225		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154		4172		4190		4208		4226		
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155		4173		4191		4209		4227		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156		4174		4192		4210		4228		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добици или губици	АОП	332 Добици или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добици или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4140		4158		4176		4194		4212		4230	
8.	Промене у текућој <i>2015</i> години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4141	<i>5461</i>	4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	<i>819</i>	4160		4178		4196		4214		4232	
9.	Стање на крају текуће године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4143	<i>4642</i>	4161		4179		4197		4215		4233	
	б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4144		4162		4180		4198		4216		4234	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01.				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	
	б) потражни салдо рачуна		1346398		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0		1346398		
4.	Промене у претходној години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12.				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0		1402412		
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0		1402412		
8.	Промене у текућој 2015 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12.				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0		1501746		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Беољу
дана 10.02.2016 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Полуњава правно лице - предзетник

Матични број

08019916

Шифра делатности

2332

ПИБ

10432149

Назив:

AD POLET IGK

Седиште:

NOVI BEOGRAD, ŽEŽEŽIJSKA 13

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду 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
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		160304	97099
	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			42686
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006		4642	
	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 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			
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		4642	42686
	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		4642	42686
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024		155662	54413
	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			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Новом Бечеју
 дана 10.02.2016. године



Законски заступник

Полуњава правно лице - предзетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET IGK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZНИКА 13		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31. 12. 20 15 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		2232408	1684576	
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		1532	1948	
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		1532	1948	
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, 021 и део 029	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		1628038	1663550	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		98243	98243	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		776567	790533	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		724301	763257	
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 улагања у припреми	0016		28927	11517	
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019		30	30	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		30	30	
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024		538050	19048	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		16	16	
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028		468821		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029		54691		
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033		14522	19032	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		64758		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036		64758		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		630689	1.053.930	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		276666	319415	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		143036	147816	
11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		117143	142265	
13	4. Роба	0048		10812	9194	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		5675	20140	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		75161	115418	
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		1506	22	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			6024	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		12274	31402	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		61381	77970	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060		4276	43543	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		245894	394815	
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			385485	
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		245894	9330	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		7061	159968	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		6321	6952	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		15310	13819	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		2863097	2738506	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		859044	1032346	
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401		1501746	1402412	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		556255	556255	
300	1. Акцијски капитал	0403		556255	556255	
301	2. Удели друштава са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		21668		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		520769	520784	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		4642		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		451032	325373	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		290728	228274	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		160304	97099	
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	0420				
35	Б. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		365709	38144	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		42377	38144	
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		19953	18023	
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		22424	20121	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		323332		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		323332		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугогорчне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		73 021	77 212	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		922 621	1 220 738	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		155 641	229 786	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		155 641	229 786	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		30 540	28 928	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		282 231	303 110	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		234 981	235 281	
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			10	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		697	13 157	
435	5. Добављачи у земљи	0456		44 860	47 846	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		1 693	6 816	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		451 200	655 494	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		2 095		
49 осим 498	VI. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		914	3420	
	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		2 863 097	2 738 506	
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465		959 044	1 032 446	

HISFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Беоју

дана 10.02.2016. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности 2332	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET IGK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELJEZNIČKA 13		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду 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. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		1311917	1306335
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		7694	9441
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		7694	9189
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			252
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		1304223	1296894
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		609	
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		413	134
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014		639299	658565
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		663902	638195
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		1015314	1048311
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		7444	9134
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		1664	1621
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		25122	96930
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		137455	127058
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		401793	399243
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1025		217018	213028
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		49787	42275
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		109064	94972

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		829	3430
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		68466	63862
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		296603	258024
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		116347	65574
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		164232	52870
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		120620	18191
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		43612	34679
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1036	198
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		11019	12506
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		243685	197916
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		234875	192954
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		218377	190373
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		16498	2563
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			18
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		76	190
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		8734	4772
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		67338	132342
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		1407	6293
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		13544	10082
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		14546	62112
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		73635	80694
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		158039	103311
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		1107	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		156932	103311
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			6212
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		3372	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		160304	97099
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070		149	87
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Новом Бечеју
 дана 10.02.2016. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број
08019916

Шифра делатности
2332

ПИБ
10143249

Назив: AD POLET I&K

Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZNIČKA, 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 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	1228058	1117777
1. Продаја и прмљени аванси	3002	1226040	1111515
2. Примљене камате из пословних активности	3003	802	510
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1216	5752
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	724120	920247
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	441817	633740
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	217015	215527
3. Плаћене камате	3008	4220	5775
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	61068	65205
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011	503938	197530
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	8991	19265
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015	2542	2041
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016	6449	17224
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	560602	36477
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11643	24705
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	548959	11772
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	551611	17212

ПОЗИЦИЈА 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	104830	67369
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	56328	
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	48502	67082
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		287
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	104830	67369
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1237049	1137042
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	1389552	1024093
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		112949
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	152503	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	159968	47522
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	16	12
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	420	515
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	7061	159968

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Београду
 дана 10.02.2016. године



Законски заступник


Полуњава правно лице - предзетник

Матични број

08019916

Шифра делатности

2332

ПИБ

10432149

Назив:

AD POLET IGK

Седиште:

NOVI BEOGRAD, ŽEŽEŽIJSKA 13

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду 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
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		160304	97099
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. 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			42686
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006		4642	
	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 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			
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		4642	42686
	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		4642	42686
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024		155662	54413
	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			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Новом Бечеју
 дана 10.02.2016. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08019916	Шифра делатности	ПИБ 101432149
Назив: AD POLET IRK		
Седиште: NOVI BEČEJ, ŽELEZNIČKA 13		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала								Компоненте осталог резултата					
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
	Почетно стање на дан 01.01.														
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	556255	4020		4038		4056		4074		4092	226673	4110	563470
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094		4112	
3.	Кориговано почетно сате на дан 01.01.														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059		4077		4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	556255	4024		4042		4060		4078		4096	226673	4114	563470
4.	Промене у претходној години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097		4115	12686
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098	98700	4116	
5.	Стање на крају претходне године 31.12.														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063		4081		4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	556255	4028		4046		4064		4082		4100	325373	4118	520784

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала								Компоненте осталог резултата				
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП
1	2		3		4		5		6		7		8	9
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047					4083		4101	4119
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048					4084		4102	4120
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.													
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013		4031		4049					4085		4103	4121
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	556255	4032		4050					4086		4104	325373
8.	Промене у текућој 2015 години													
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	34660	4033		4051					4087	21668	4105	34660
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	34660	4034		4052					4088		4106	160319
9.	Стање на крају текуће године 31.12.													
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035		4053					4089	21668	4107	4125
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	556255	4036		4054					4090		4108	451032

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добити или губити	АОП	332 Добити или губити по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштава	АОП	334 и 335 Добити или губити по основу инкотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губити по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губити по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
1.	Почетно стање на дан 01.01.												
	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145		4163		4181		4199		4217		
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146		4164		4182		4200		4218		
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147		4165		4183		4201		4219		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158		4166		4184		4202		4220		
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4131	4149		4167		4185		4203		4221		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4132	4150		4168		4186		4204		4222		
4.	Промене у претходној години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151		4169		4187		4205		4223		
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152		4170		4188		4206		4224		
5.	Стање на крају претходне године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4135	4153		4171		4189		4207		4225		
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4136	4154		4172		4190		4208		4226		
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155		4173		4191		4209		4227		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156		4174		4192		4210		4228		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добици или губици	АОП	332 Добици или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добици или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4140		4158		4176		4194		4212		4230	
8.	Промене у текућој <i>2015</i> години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4141	<i>5461</i>	4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	<i>819</i>	4160		4178		4196		4214		4232	
9.	Стање на крају текуће године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4143	<i>4642</i>	4161		4179		4197		4215		4233	
	б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4144		4162		4180		4198		4216		4234	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01.				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	
	б) потражни салдо рачуна		1346398		
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0		1346398		
4.	Промене у претходној години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12.				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0		1402412		
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно сате текуће године на дан 01.01.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0		1402412		
8.	Промене у текућој години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12.				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0		1501746		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Новом Беољу
дана 10.02.2016 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

POLET IGK A.D. NOVI BEČEJ

**Finansijski izveštaji
za poslovnu 2015. godinu i
Izveštaj nezavisnog revizora**

SADRŽAJ

	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	1 - 2
Bilans stanja	3
Izveštaj o ukupnom rezultatu	4
Izveštaj o promenama na kapitalu	5
Izveštaj o tokovima gotovine	6
Napomene uz finansijske izveštaje	7 – 33

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara i Nadzornom odboru privrednog društva Polet IGK a.d. Novi Bečej

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva Polet IGK a.d. Novi Bečej (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i izveštaj o ukupnom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za takve interne kontrole za koje rukovodstvo utvrdi da su neophodne i koje omogućavaju sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled pronevere ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih principa i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Revizija podrazumeva primenu postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i informacijama obelodanjenim u finansijskim izveštajima. Izabrani postupci su zasnovani na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled pronevere ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja, u cilju kreiranja adekvatnih revizijskih postupaka u datim okolnostima, ali ne za potrebe izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnov za izražavanje našeg mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Skupštini akcionara i Nadzornom odboru privrednog društva Polet IGK a.d. Novi Bečej (nastavak)

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Baker Tilly WB revizija d.o.o.

Baker Tilly WB revizija d.o.o.

Beograd

12. februar 2016. godine



BILANS STANJA
Na dan 31. decembra 2015. godine
(u hiljadama RSD)

	<u>Napomena</u>	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
AKTIVA			
Stalna imovina			
Nekretnine, postrojenja i oprema	6	1.628.038	1.663.550
Nematerijalna ulaganja		1.532	1.948
Dugoročni finansijski plasmani	7	602.808	19.048
Ostala stalna imovina		30	30
		<u>2.232.408</u>	<u>1.684.576</u>
Obrtna imovina			
Zalihe	8	276.666	319.415
Potraživanja	9	76.814	156.338
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		2.623	2.623
Kratkoročni finansijski plasmani	10	245.894	394.815
Gotovina i gotovinski ekvivalenti		7.061	159.968
Ostala kratkoročna aktiva	11	21.631	20.771
		<u>630.689</u>	<u>1.053.930</u>
UKUPNA AKTIVA		<u>2.863.097</u>	<u>2.738.506</u>
PASIVA			
Kapital			
Osnovni kapital	12	556.255	556.255
Revalorizacione rezerve		520.769	520.784
Neraspoređeni dobitak		446.390	325.373
Otkupljene sopstvene akcije		(21.668)	-
		<u>1.501.746</u>	<u>1.402.412</u>
Dugoročne obaveze i rezervisanja			
Dugoročna rezervisanja	13	42.377	38.144
Dugoročne finansijske obaveze	14	323.332	-
Odložene poreske obaveze	15	73.021	77.212
		<u>438.730</u>	<u>115.356</u>
Kratkoročne obaveze			
Kratkoročne finansijske obaveze	16	155.641	229.786
Obaveze iz poslovanja	17	312.771	332.038
Ostale kratkoročne obaveze	18	454.209	658.914
		<u>922.621</u>	<u>1.220.738</u>
UKUPNA PASIVA		<u>2.863.097</u>	<u>2.738.506</u>

Napomene na narednim stranama čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

Momčilo Radojčin
Direktor




Dragan Puligrački
Šef računovodstva



IZVEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU
Za poslovnu 2015. godinu
(u hiljadama RSD)

	<u>Napomena</u>	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje	19	1.311.917	1.306.335
Prihodi od aktiviranja učinaka		1.664	1.621
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		(25.122)	(96.930)
Ostali poslovni prihodi		15.953	68.405
		<u>1.304.412</u>	<u>1.279.431</u>
POSLOVNI RASHODI			
Nabavna vrednost prodate robe		7.444	9.134
Troškovi materijala	20	539.248	526.301
Troškovi zarada i ostali lični rashodi	21	217.018	213.028
Troškovi amortizacije		109.064	94.972
Ostali poslovni rashodi	22	207.368	200.343
		<u>1.080.142</u>	<u>1.043.778</u>
POSLOVNI DOBITAK			
		<u>224.270</u>	<u>235.653</u>
Finansijski prihodi	23	176.347	65.574
Finansijski rashodi	24	(243.685)	(197.916)
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA			
		<u>156.932</u>	<u>103.311</u>
Porez na dobitak	25	3.372	(6.212)
NETO DOBITAK			
		<u><u>160.304</u></u>	<u><u>97.099</u></u>
OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK			
Promene po osnovu plana definisanih primanja, neto		(4.642)	-
Promene revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme, neto		-	(42.686)
		<u>(4.642)</u>	<u>(42.686)</u>
UKUPAN SVEOBUH VATNI DOBITAK			
		<u><u>155.662</u></u>	<u><u>54.413</u></u>
Zarada po akciji (u dinarima)	26	<u><u>149</u></u>	<u><u>87</u></u>

Napomene na narednim stranama čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
Za poslovnu 2015. godinu
(u hiljadama RSD)

	Akcijski kapital	Emisiona premija	Revalorizacione rezerve	Neraspoređeni dobitak	Otkupljene sopstvene akcije	Ukupno
Stanje 1. januara 2014. godine	556.255	-	563.470	226.673	-	1.346.398
Neto dobitak tekuće godine	-	-	-	97.099	-	97.099
Ostali sveobuhvatni gubitak	-	-	(42.686)	-	-	(42.686)
Ukupan sveobuhvatni (gubitak)/dobitak	-	-	(42.686)	97.099	-	54.413
Ostala povećanja u toku godine	-	-	-	1.601	-	1.601
Stanje 31. decembra 2014. godine	556.255	-	520.784	325.373	-	1.402.412
Stanje 1. januara 2015. godine	556.255	-	520.784	325.373	-	1.402.412
Neto dobitak tekuće godine	-	-	-	160.304	-	160.304
Ostali sveobuhvatni gubitak	-	-	-	(4.642)	-	(4.642)
Ukupan sveobuhvatni dobitak	-	-	-	155.662	-	155.662
Efekti otkupa sopstvenih akcija	-	(34.660)	-	-	(21.668)	(56.328)
Prenos sa emisione premije	-	34.660	-	(34.660)	-	-
Prenos sa revalorizacionih rezervi	-	-	(15)	15	-	-
Stanje 31. decembra 2015. godine	556.255	-	520.769	446.390	(21.668)	1.501.746

Napomene na narednim stranama čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
Za poslovnu 2015. godinu
(u hiljadama RSD)

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
POSLOVNE AKTIVNOSTI		
Prodaja i primljeni avansi	1.226.040	1.111.515
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	802	510
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	1.216	5.752
Isplate dobavljačima i dati avansi	(441.817)	(633.740)
Zarade i ostali lični rashodi	(217.015)	(215.527)
Plaćene kamate	(4.220)	(5.775)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(61.068)	(65.205)
<i>Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	<u>503.938</u>	<u>197.530</u>
AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prodaja nekretnina, postrojenja i opreme	2.542	2.041
Ostali finansijski plasmani, prilivi	6.449	17.224
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	(11.643)	(24.705)
Ostali finansijski plasmani, odlivi	(548.959)	(11.772)
<i>Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja</i>	<u>(551.611)</u>	<u>(17.212)</u>
AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Otkup sopstvenih akcija	(56.328)	-
Kratkoročni krediti, neto	(48.502)	(67.082)
Finansijski lizing	-	(287)
<i>Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	<u>(104.830)</u>	<u>(67.369)</u>
Neto (odliv)/priliv gotovine u toku godine	<u>(152.503)</u>	<u>112.949</u>
GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE		
	<u>159.968</u>	<u>47.522</u>
Pozitivne kursne razlike	16	12
Negativne kursne razlike	(420)	(515)
GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE	<u><u>7.061</u></u>	<u><u>159.968</u></u>

Napomene na narednim stranama čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

1. OPŠTE INFORMACIJE

Polet IGK a.d. Novi Bečej (u daljem tekstu „Društvo“) je osnovano 1993. godine.

Društvo je organizovano kao otvoreno akcionarsko društvo i upisano je u Registar privrednih društava Agencije za privredne registre. Akcijama Društva se od dana 7. aprila 2005. godine trguje na Beogradskoj berzi.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja opeke, crepa i građevinskih proizvoda od pečene gline.

Sedište Društva je u Novom Bečeju, ulica Železnička 13.

Matični broj Društva je 08019916, a poreski identifikacioni broj 101432149.

Finansijski izveštaji za poslovnu 2015. godinu odobreni su od strane rukovodstva Društva dana 10. februara 2016. godine.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (“MSFI”) izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i tumačenja izdatih od Odbora za tumačenje međunarodnih računovodstvenih standarda.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

Računovodstveni metod

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

Načelo stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su na osnovu načela stalnosti poslovanja.

3. PRIMENA NOVIH I REVIDIRANIH STANDARDARDA**Standardi i tumačenja koji su u primeni i koji su usvojeni u tekućem periodu**

U tekućoj finansijskoj godini, Društvo je usvojilo sve nove standarde, tumačenja, izmene i unapređenja MSFI koji su relevantni za njegovo poslovanje i na snazi su za godišnje periode koji počinju na ili nakon 1. januara 2015. godine. Usvajanje novih/revidiranih standarda i tumačenja ne rezultira u suštinskim promenama računovodstvenih politika Društva i nema materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje tekuće ili prethodnih godina.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

3. PRIMENA NOVIH I REVIDIRANIH STANDARDARDA (NASTAVAK)

Standardi i tumačenja koji su izdati, ali još nisu stupili na snagu

Na datum odobrenja ovih finansijskih izveštaja, sledeći standardi i tumačenja su bili izdati, ali još nisu u primeni:

Novi/izmenjeni standard i tumačenje	Izdati	Datum primene (godišnji periodi koji počinju na dan ili posle)
MSFI 9 Finansijski instrumenti: Klasifikacija i merenje	jul 2014.	1. januar 2018.
MSFI 10 Konsolidovani finansijski izveštaji	septembar 2014.	1. januar 2016.
MSFI 11 Zajednički aranžmani	maj 2014.	1. januar 2016.
MSFI 14 Računi regulatornih vremenskih razgraničenja	januar 2014.	1. januar 2016.
MSFI 15 Prihodi od ugovora sa kupcima	maj 2014.	1. januar 2018.
MSFI 16 Lizing	januar 2016.	1. januar 2019.
MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema i MRS 38 Nematerijalna ulaganja	maj 2014.	1. januar 2016.
MRS 27 Pojedinačni finansijski izveštaji	avgust 2014.	1. januar 2016.
MRS 28 Investicije u pridružene entitete i zajedničke poduhvate	septembar 2014.	1. januar 2016.
MRS 41 Poljoprivreda	jun 2014.	1. januar 2016.

Rukovodstvo očekuje da usvajanje ovih standarda i tumačenja, gde je primenljivo, i onda kada postanu primenljivi u narednim periodima, neće imati značajan finansijski uticaj na finansijske izveštaje Društva u periodu prvobitne primene.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema mere se po revalorizovanoj (procenjenoj) vrednosti, koja predstavlja njihovu fer vrednost na dan revalorizacije (procene), umanjenu za kumuliranu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i za eventualne kumulirane gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Nekretnine, postrojenja i oprema Društva su bile predmet procene na dan 31. marta 2014. godine. Procenu su izvršili nezavisni procenjivači društva Danos and Associates d.o.o. Beograd. U zavisnosti od vrste sredstava, njihove namene i raspoloživih inputa za procenu, primenjena su dva pristupa procene: tržišni metod i metod troškova zamene.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)

Nekretnine, postrojenja i oprema (nastavak)

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se izračunava primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	1,3% – 10,0%
Proizvodna oprema	2,0% – 25,0%
Transportna sredstva	10,0% – 25,0%
Računari	10,0% – 25,0%
Kancelarijski nameštaj	10,0% – 25,0%
Ostala oprema	10,0% – 25,0%

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

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

Zalihe

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

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Cena koštanja obuhvata troškove direktnog materijala, direktnog rada i indirektno troškove proizvodnje. Troškovi su uključeni u cenu koštanja na bazi normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta, ne uključujući troškove kamata.

Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se FIFO metodom.

Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Umanjenje vrednosti imovine (nastavak)**

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša. Za potrebe procene vrednosti u upotrebi, procenjeni budući novčani tokovi diskontuju se do sadašnje vrednosti primenom diskontne stope pre oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procenu vremenske vrednosti novca za rizike specifične za to sredstvo.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata.

Finansijski instrumenti***Klasifikacija finansijskih instrumenata***

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

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze. Društvo klasifikuje finansijske obaveze u dve kategorije: obaveze po fer vrednosti kroz bilans uspeha i ostale finansijske obaveze.

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Finansijski instrumenti (nastavak)*****Kredit i potraživanja (nastavak)***

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u određenom periodu od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u izveštaju o ukupnom rezultatu kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

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

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

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovorenu), koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odliv resursa koji stvaraju ekonomske dobiti biti potreban da se izmiri obaveza i kada se iznos obaveze može pouzdano proceniti. Rezervisanja se priznaju za buduće poslovne gubitke.

Rezervisanja se vrednuju po sadašnjoj vrednosti očekivanih novčanih odliva, uz primenu diskontne stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje. Povećanje rezervisanja usled protoka vremena se priznaje kao rashod po osnovu kamata.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Porez na dobitak*****Tekući porez***

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

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

Odloženi porez

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

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist izveštaja o ukupnom rezultatu, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže u korist ili na teret ostalog sveobuhvatnog rezultata, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata.

Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

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

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

Otpremnine

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Primanja zaposlenih (nastavak)*****Jubilarne nagrade***

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade za 10, 20, 30, 35 i 40 godina neprekidnog rada u Društvu. Jubilarna nagrada se utvrđuje na osnovu iznosa prosečne mesečne zarade u Društvu, ostvarene u mesecu koji prethodi mesecu isplate, i to u rasponu od 50% do 125% prosečne zarade.

Prihodi i rashodi

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

Preračunavanje strane valute

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

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

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, knjižene su u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu.

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

Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

5. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE

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

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

Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

Umanjenje vrednosti imovine

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

Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hiljadama RSD			
	Zemljište i građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicije u toku i avansi	Ukupno
Nabavna vrednost				
1. januar 2014. godine	998.331	699.977	32	1.698.340
Nabavke u toku godine	5.219	-	24.705	29.924
Prenosi sa zaliha	-	-	53.862	53.862
Prenosi	-	66.747	(66.747)	-
Prenos na nematerijalna ulaganja	-	-	(335)	(335)
Efekat procene	(103.241)	63.829	-	(39.412)
Otuđenja i rashodovanja	-	(2.041)	-	(2.041)
31. decembar 2014. godine	<u>900.309</u>	<u>828.512</u>	<u>11.517</u>	<u>1.740.338</u>
1. januar 2015. godine	900.309	828.512	11.517	1.740.338
Nabavke u toku godine	-	-	64.130	64.130
Prenos sa zaliha	-	-	10.534	10.534
Prenosi	1.414	55.840	(57.254)	-
Otuđenja i rashodovanja	-	(1.825)	-	(1.825)
31. decembar 2015. godine	<u>901.723</u>	<u>882.527</u>	<u>28.927</u>	<u>1.813.177</u>
Ispravka vrednosti				
1. januar 2014. godine	-	-	-	-
Amortizacija	16.772	77.860	-	94.632
Efekat procene	(5.239)	(12.360)	-	(17.599)
Otuđenja i rashodovanja	-	(245)	-	(245)
31. decembar 2014. godine	<u>11.533</u>	<u>65.255</u>	<u>-</u>	<u>76.788</u>
1. januar 2015. godine	11.533	65.255	-	76.788
Amortizacija	15.380	93.186	-	108.566
Otuđenja i rashodovanja	-	(215)	-	(215)
31. decembar 2015. godine	<u>26.913</u>	<u>158.226</u>	<u>-</u>	<u>185.139</u>
Sadašnja vrednost				
31. decembar 2015. godine	<u>874.810</u>	<u>724.301</u>	<u>28.927</u>	<u>1.628.038</u>
31. decembar 2014. godine	<u>888.776</u>	<u>763.257</u>	<u>11.517</u>	<u>1.663.550</u>

Kao sredstvo obezbeđenja po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima Društvo je dalo u zalog opremu čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2015. godine iznosi 724.301 hiljadu RSD (2014. godine – 763.257 hiljada RSD).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	16	16
Dati krediti:		
- povezana pravna lica	523.512	-
- u zemlji	34.502	40.456
Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica	64.758	-
	<u>622.788</u>	<u>40.472</u>
Minus:		
- tekuće dospeće datih kredita u zemlji	(12.586)	(12.623)
- ispravka vrednosti datih kredita u zemlji	(7.394)	(8.801)
	<u>602.808</u>	<u>19.048</u>

Dugoročni krediti iskazani na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 558.014 hiljada RSD (2014. godine – 40.456 hiljada RSD) odnose se na pozajmice date bez kamate ili uz fiksnu kamatnu stopu od 4% godišnje (2014. godine – bez kamate ili uz fiksnu kamatnu stopu od 7% godišnje).

Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 64.758 hiljada RSD u celosti se odnose na dugoročna potraživanja za kamatu obračunatu do 31. decembra 2015. godine na dugoročne kredite date povezanim pravnim licima. U skladu sa ugovorom, dugoročni krediti i potraživanja od povezanih pravnih lica će biti naplaćena jednokratno do 30. juna 2017. godine.

8. ZALIHE

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Gotovi proizvodi	117.143	142.265
Rezervni delovi	106.213	128.113
Materijal	35.520	18.584
Roba	10.812	9.194
Dati avansi	5.675	20.140
Alat i inventar	1.303	1.119
	<u>276.666</u>	<u>319.415</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

9. POTRAŽIVANJA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Potraživanja od kupaca:		
- povezana pravna lica	1.956	6.472
- u zemlji	39.941	64.595
- u inostranstvu	83.302	100.480
Potraživanja za kamate:		
- povezana pravna lica	-	40.633
- u zemlji	197	47
Ostala potraživanja u zemlji	1.456	240
	<u>126.852</u>	<u>212.467</u>
Minus: ispravka vrednosti	<u>(50.038)</u>	<u>(56.129)</u>
	<u>76.814</u>	<u>156.338</u>

U skladu sa poslovnom politikom, svoje proizvode i usluge Društvo prodaje na odloženi rok koji u proseku iznosi do 30 dana. Starosna struktura potraživanja na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine predstavljena je na sledeći način:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
0-30 dana	45.473	55.094
30-60 dana	10.961	35.264
60-90 dana	8.635	12.935
90-180 dana	8.312	18.796
180-360 dana	8.652	10.682
preko 360 dana	44.819	79.696
	<u>126.852</u>	<u>212.467</u>

Na dospela potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovini dužnika i bankarskim garancijama.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja za 2015. i 2014. godinu su bile sledeće:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Stanje na početku godine	56.129	62.167
Nove ispravke u toku godine	9.850	9.241
Naplata prethodno ispravljenih potraživanja	(4.481)	(5.087)
Kursne razlike	(212)	2.009
Direktan otpis	<u>(11.248)</u>	<u>(12.201)</u>
Stanje na kraju godine	<u>50.038</u>	<u>56.129</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

10. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti:		
- povezana pravna lica	-	385.485
- u zemlji	12.586	12.623
Oročeni depoziti kod poslovnih banaka	<u>239.008</u>	<u>-</u>
	251.594	398.108
Minus: ispravka vrednosti	<u>(5.700)</u>	<u>(3.293)</u>
	<u>245.894</u>	<u>394.815</u>

Oročeni depoziti kod poslovnih banaka iskazani na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 239.008 hiljada RSD odnose se na sredstva oročena uz fiksnu kamatnu stopu u rasponu od 0,75% godišnje do 3,04% godišnje.

Valutna struktura kratkoročnih finansijskih plasmana na dan bilansa stanja je bila sledeća:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
EUR	225.008	385.485
RSD	<u>26.586</u>	<u>12.623</u>
	<u>251.594</u>	<u>398.108</u>

11. OSTALA KRATKOROČNA AKTIVA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Potraživanje za više plaćen PDV	6.321	6.952
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	5.994	5.776
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	<u>9.316</u>	<u>8.043</u>
	<u>21.631</u>	<u>20.771</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

12. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine u iznosu od 556.255 hiljada RSD čini 1.112.510 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 500 RSD.

Stanje kapitala je registrovano kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2015.		2014.	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Komercijalna banka a.d. Beograd – kastodi račun	839.000	75,42%	839.000	75,42%
Nexe Grupa d.d. Našice	194.120	17,45%	194.120	17,45%
Akcionarski fond a.d. Beograd	-	-	43.166	3,88%
NLB Banka a.d. Beograd – kastodi račun	34.065	3,06%	34.065	3,06%
Vojvođanska banka a.d. Novi Sad – kastodi račun	460	0,04%	460	0,04%
Otkupljene sopstvene akcije	43.336	3,90%	-	-
Ostali	1.529	0,13%	1.699	0,15%
	1.112.510	100,00%	1.112.510	100,00%

Akcije Društva koje su u Centralnom registru, depoa i kliringa hartija od vrednosti evidentirane na kastodi računu Komercijalne banke a.d. Beograd date su u zalogu u korist Banka Alpinum Aktiengesellschaft Vaduz, Lihtenštajn za obezbeđenje plaćanja obaveza po osnovu kredita koje Matično pravno lice ima prema ovoj banci.

13. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Rezervisanja za prirodna bogatstva	19.953	18.023
Rezervisanja za otpremnine	13.220	8.436
Rezervisanja za jubilarne nagrade	9.204	11.685
	42.377	38.144

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

13. DUGOROČNA REZERVISANJA (NASTAVAK)

Promene na rezervisanjima u 2015. godini prikazane su u narednoj tabeli:

	u hiljadama RSD			
	Prirodna bogatstva	Otpremnine	Jubilarne nagrade	Ukupno
Stanje na početku godine	18.023	8.436	11.685	38.144
Nova rezervisanja u toku godine	823	-	6	829
Ukidanje rezervisanja u toku godine	-	(158)	-	(158)
Prenos na tekuća dospeća	-	-	(2.487)	(2.487)
Aktuarski gubici	-	5.461	-	5.461
Isplate u toku godine	-	(519)	-	(519)
Ostala povećanja u toku godine	1.107	-	-	1.107
Stanje na kraju godine	19.953	13.220	9.204	42.377

Rezervisanje za obnavljanje prirodnih bogatstava nakon eksploatacije rude se vrši korišćenjem diskontne stope od 5% godišnje.

Rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju izvršena su na osnovu sadašnje vrednosti očekivanih budućih isplata zaposlenima po ovim osnovama, a nakon ispunjavanja svih predviđenih uslova. Sadašnja vrednost očekivanih budućih isplata za jubilarne nagrade i otpremnine utvrđena je korišćenjem diskontne stope od 4,5% godišnje.

14. DUGOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze Društva po osnovu dugoročnih kredita na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 323.332 hiljade RSD u potpunosti se odnose na beskamatna sredstva odobrena od strane matičnog pravnog lica za održavanje tekuće likvidnosti. Celokupan iznos dugoročnih finansijskih obaveza dospeva na naplatu 30. juna 2017. godine i na dan bilansa stanja denominiran je u USD.

15. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i obaveze na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine odnose se na privremene razlike po sledećim pozicijama:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Odložene poreske obaveze:		
Nekretnine, postrojenja i oprema	75.004	77.212
	75.004	77.212
Odložena poreska sredstva:		
Dugoročna rezervisanja	1.983	-
	1.983	-
	73.021	77.212

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze Društva po osnovu kratkoročnih kredita na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 155.641 hiljadu RSD (2014. godine – 229.786 hiljada RSD) u potpunosti se odnose na sredstva odobrena od strane matičnog pravnog lica za održavanje tekuće likvidnosti. Odobrena sredstva na dan bilansa stanja su beskatmatna (2014. godine – 7% godišnje).

Valutna struktura kratkoročnih kredita na dan bilansa stanja je bila sledeća:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
EUR	44.394	44.150
USD	111.247	185.636
	155.641	229.786

17. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Obaveze prema dobavljačima:		
- povezana pravna lica	235.678	248.448
- u zemlji	44.860	47.846
- u inostranstvu	1.693	6.816
Primljeni avansi:		
- povezana pravna lica	-	27
- u zemlji	29.439	28.102
- u inostranstvu	1.101	799
	312.771	332.038

18. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Obaveze po osnovu kamata:		
- povezana pravna lica	437.844	639.095
- u zemlji	937	5.091
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	7.117	6.251
Obaveze za poreze i doprinose na zarade	2.545	2.422
Obaveze za jubilarne nagrade	2.487	2.280
Pasivna vremenska razgraničenja	914	3.420
Ostale kratkoročne obaveze	2.365	355
	454.209	658.914

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

19. PRIHODI OD PRODAJE

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:		
- povezana pravna lica	1.022	134
- u zemlji	639.299	658.565
- u inostranstvu	663.902	638.195
Prihodi od prodaje robe:		
- u zemlji	7.694	9.189
- u inostranstvu	-	252
	<u>1.311.917</u>	<u>1.306.335</u>

20. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi goriva i energije	401.793	399.243
Troškovi materijala za izradu	91.750	83.209
Troškovi rezervnih delova	38.203	34.070
Troškovi ostalog materijala	7.502	9.779
	<u>539.248</u>	<u>526.301</u>

21. TROŠKOVI ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi bruto zarada	170.395	171.792
Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	29.982	30.312
Naknada za privremene i povremene poslove	8.642	3.009
Troškovi naknada za prevoz radnika	6.162	6.444
Ostali lični rashodi	1.837	1.471
	<u>217.018</u>	<u>213.028</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

22. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Naknadno odobreni rabati	64.347	64.587
Trošak neproizvodnih usluga	37.535	37.826
Troškovi transportnih usluga	20.470	13.369
Troškovi usluga održavanja	15.219	11.130
Rashodi po osnovu obezvređenja:		
- potraživanja od kupaca	9.850	9.241
- opreme	-	4.234
- ostale imovine	3.694	5.372
Troškovi poreza i doprinosa	9.740	8.578
Troškovi reklame i propagande	7.120	11.412
Rashodovanje zaliha materijala i rezervnih delova	4.327	1.238
Troškovi platnog prometa	3.094	2.256
Troškovi usluga ispitivanja	2.681	2.933
Troškovi premije osiguranja	2.666	3.350
Troškovi obezbeđenja	2.468	2.482
Troškovi reprezentacije	2.337	2.002
Gubitak od prodaje opreme	1.692	1.863
Naknada štete	1.614	1.698
Ostali poslovni rashodi	18.514	16.772
	207.368	200.343

23. FINANSIJSKI PRIHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Pozitivne kursne razlike:		
- povezana pravna lica	140.469	36.739
- u zemlji	11.019	12.506
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	23.823	16.131
- u zemlji	1.036	198
	176.347	65.574

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

24. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Rashodi kamata:		
- povezana pravna lica	1.477	17.469
- u zemlji	76	190
Negativne kursne razlike:		
- povezana pravna lica	233.398	175.467
- u zemlji	8.734	4.772
Ostali finansijski rashodi	-	18
	243.685	197.916

25. POREZ NA DOBITAK

Komponente poreza na dobitak

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Odloženi poreski prihod/(rashod)	3.372	(6.212)
	3.372	(6.212)

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Dobitak pre oporezivanja	156.932	103.311
Korekcije za stalne razlike	16.839	2.536
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	11.197	(7.828)
- dugoročna rezervisanja	(1.246)	1.185
Poreska osnovica	183.722	99.204
Umanjenje po osnovu poreskih gubitaka	(183.722)	(99.204)
Tekući porez na dobitak	-	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

25. POREZ NA DOBITAK (NASTAVAK)

Preneti poreski gubici

Pregled poreskih gubitaka prenetih iz ranijih poslovnih godina i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni dati su u sledećoj tabeli:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
do jedne godine	-	107.490
od jedne do pet godina	<u>295.431</u>	<u>371.663</u>
	<u>295.431</u>	<u>479.153</u>

26. ZARADA PO AKCIJI

Društvo izračunava osnovnu zaradu po akciji kao odnos neto dobitka iz kontinuiranog poslovanja koji pripada akcionarima koji poseduju obične akcije i ponderisanog prosečnog broja običnih akcija u opticaju za period, ne uzimajući u obzir sopstvene akcije stečene u toku godine od strane Društva.

Proračun zarade po akciji za 2015. i 2014. godinu izvršen je na osnovu sledećih podataka:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Neto dobitak tekuće godine	160.304	97.099
Ponderisani broj običnih akcija	1.074.437	1.112.510

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

U okviru svojih redovnih poslovnih aktivnosti Društvo obavlja transakcije sa povezanim licima. U toku 2015. i 2014. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- ostala povezana pravna lica	<u>1.022</u>	<u>134</u>
	<u>1.022</u>	<u>134</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA (NASTAVAK)

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
Pozitivne kursne razlike:		
- matično pravno lice	120.620	18.191
- ostala povezana pravna lica	19.849	18.548
Prihodi od kamata:		
- ostala povezana pravna lica	23.823	16.131
	<u>164.292</u>	<u>52.870</u>
 NABAVKE		
- matično pravno lice	40.257	38.197
- ostala povezana pravna lica	9.464	10.325
	<u>49.721</u>	<u>48.522</u>
 FINANSIJSKI RASHODI		
Rashodi kamata:		
- matično pravno lice	1.477	17.469
Negativne kursne razlike:		
- matično pravno lice	216.900	172.904
- ostala povezana pravna lica	16.498	2.563
	<u>234.875</u>	<u>192.936</u>
 POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Dugoročni krediti:		
- ostala povezana pravna lica	523.512	-
Dugoročna potraživanja:		
- ostala povezana pravna lica	64.758	-
Potraživanja od kupaca:		
- matično pravno lice	428	426
- ostala povezana pravna lica	1.528	6.046
<i>Minus: ispravka vrednosti potraživanja od kupaca</i>		
- matično pravno lice	(428)	(426)
- ostala povezana pravna lica	(22)	-
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- ostala povezana pravna lica	-	385.485
Potraživanja za kamatu:		
- ostala povezana pravna lica	-	40.633
	<u>589.776</u>	<u>432.164</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA (NASTAVAK)

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično pravno lice	323.332	-
Kratkoročne finansijske obaveze:		
- matično pravno lice	155.641	229.786
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično pravno lice	234.981	235.281
- ostala povezana pravna lica	697	13.167
Primljeni avansi:		
- ostala povezana pravna lica	-	27
Obaveze za kamatu:		
- matično pravno lice	437.844	639.095
	<u>1.152.495</u>	<u>1.117.356</u>

Ključno rukovodstvo Društva čine direktori i članovi Nadzornog odbora. Naknade plaćene ili plative ključnom rukovodstvu po osnovu njihovog rada prikazane su u tabeli koja sledi:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Zarade i bonusi	20.529	15.789
	<u>20.529</u>	<u>15.789</u>

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Društo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja. Kao što je obelodanjeno u napomeni 18 „Prihodi od prodaje“, najveći deo prihoda u 2015. i 2014. godini Društvo je ostvarilo prodajom svojih proizvoda (crepa, žljebnjaka, specijalnih elemenata, kanalica). Sve prihode po ovom osnovu Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Informacije o prihodima od prodaje proizvoda i usluga

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Crep		
Crep GLINEX TREND	515.691	459.217
Crep KLASIK PLUS	346.864	366.307
Crep IDEAL	148.929	185.434
Crep GLINEX TREND ENG.	37.802	19.491
Crep IDEAL ENG.	3.565	2.954
Crep GLINEX KLASIK	369	1.760
Biber crep	338	1.469
Crep KLASIK PLUS ENG.	-	11.873
Crep M -222	-	57
	<u>1.053.558</u>	<u>1.048.562</u>
Specijalni elementi		
Žljebnjaci	154.725	152.058
Kanalice	59.866	61.064
Specijalni elementi	21.631	24.959
Žljebnjaci ENG.	5.933	5.566
Specijalni elementi ENG.	1.252	1.121
	<u>243.407</u>	<u>244.768</u>
Usluge	<u>7.258</u>	<u>3.564</u>
	<u>1.304.223</u>	<u>1.296.894</u>

Geografske informacije o prihodima od prodaje proizvoda i usluga

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Srbija	636.017	655.007
Rumunija	290.541	263.064
Bosna i Hercegovina	116.545	139.748
Bugarska	109.186	73.060
Makedonija	46.512	39.458
Kosovo	45.583	55.800
Crna Gora	23.285	22.922
Slovenija	10.273	18.802
Hrvatska	10.181	13.262
Mađarska	7.400	7.934
Ukrajina	725	3.667
Ostale zemlje	717	606
Usluge	<u>7.258</u>	<u>3.564</u>
	<u>1.304.223</u>	<u>1.296.894</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Informacije o najvećim kupcima

U okviru prihoda od prodaje proizvoda i usluga iskazanih u iznosu od 1.304.223 hiljade RSD (2014. godine – 1.296.894 hiljade RSD) su uključeni prihodi u iznosu od 156.495 hiljada RSD (2014. godine – 149.467 hiljada RSD) od najvećeg kupca Društva.

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmeren na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

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

Tržišni rizik

Tržišni rizik se odnosi na rizik da određene promene tržišnih cena, kao što su promene cena najznačajnijih sirovina, kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa, mogu da utiču na visinu prihoda Društva ili vrednost njegovih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku prvenstveno se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja denominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	Imovina		u hiljadama RSD Obaveze	
	2015.	2014.	2015.	2014.
EUR	862.139	632.752	294.887	312.193
USD	-	-	859.293	811.941
	862.139	632.752	1.154.180	1.124.134

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Tržišni rizik (nastavak)

Devizni rizik (nastavak)

Na osnovu obelodanjene strukture monetarne imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo pre svega osetljivo na promene deviznog kursa EUR i USD.

U sledećoj tabeli prikazana je osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na EUR i USD. Stopa osetljivosti od 10% predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR i USD.

	u hiljadama RSD			
	2015.		2014.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
EUR	56.725	(56.725)	32.056	(32.056)
USD	(85.929)	85.929	(81.194)	81.194
	(29.204)	29.204	(49.138)	49.138

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura monetarnih sredstava i obaveza na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Finansijska sredstva		
Nekamatnosna	170.040	187.301
Kamatnosna (fiksna kamatna stopa)	762.521	542.852
	932.561	730.153
Finansijske obaveze		
Nekamatnosne	1.212.404	958.604
Kamatnosne (fiksna kamatna stopa)	-	229.786
	1.212.404	1.188.390

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Društvo ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika, jer se njegovi plasmani značajnim delom odnose na povezana pravna lica.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	2015. godina			u hiljadama RSD 2014. godina	
	do 1	od 1 do 2	Ukupno	do 1	Ukupno
	godine	godine		godine	
Dugoročne finansijske obaveze	-	323.332	323.332	-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	155.641	-	155.641	229.786	229.786
Obaveze iz poslovanja	282.231	-	282.231	303.110	303.110
Ostale kratkoročne obaveze	451.200	-	451.200	655.494	655.494
	889.072	323.332	1.212.404	1.188.390	1.188.390

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2015. godine

30. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Ukupna zaduženost	478.973	229.786
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	7.061	159.968
Neto zaduženost	471.912	69.818
Kapital	1.501.746	1.402.412
Ukupan kapital	1.973.658	1.472.230
Pokazatelj zaduženosti	23,91%	4,74%

31. FER VREDNOST FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA

Na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine Društvo nije imalo finansijskih sredstava i obaveza koja se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti.

Knjigovodstvene vrednosti finansijskih instrumenata obelodanjene u bilansu stanja Društva po amortizovanoj vrednosti približno su jednake njihovim fer vrednostima.

32. POTENCIJALNE OBAVEZE

Društvo je u periodu od septembra 2015. godine do dana izdavanja ovog izveštaja predmet kontrole poslovanja od strane Ministarstva finansija Republike Srbije - Poreska uprava – Sektor poreske policije. Rukovodstvu Društva do dana izdavanja ovog izveštaja nije dostavljen zvaničan dokument kojim bi Rukovodstvo bilo u mogućnosti da proceni potencijalne obaveze koje mogu nastati u Društvu po ovom osnovu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

32. POTENCIJALNE OBAVEZE

Data jemstva

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2015. godine po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima iznose 859.044 hiljade RSD (2014. godine – 1.030.813 hiljada RSD).

33. PORESKI RIZICI

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

Pored navedenog, Društvo ima značajne transakcije sa povezanim pravnim licima. Iako rukovodstvo Društva smatra da Društvo poseduje dovoljnu i adekvatnu prateću dokumentaciju u vezi sa transfernim cenama, postoji neizvesnost da se zahtevi i tumačenja poreskih vlasti razlikuju od tumačenja rukovodstva. Rukovodstvo Društva smatra da eventualna različita tumačenja neće imati materijalno značajnih posledica po finansijske izveštaje Društva.

34. DEVIZNI KURSEVI

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

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
EUR	121,6261	120,9583
USD	111,2468	99,4641

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

1. OPŠTE INFORMACIJE

Polet IGK a.d. Novi Bečej (u daljem tekstu „Društvo“) je osnovano 1993. godine.

Društvo je organizovano kao otvoreno akcionarsko društvo i upisano je u Registar privrednih društava Agencije za privredne registre. Akcijama Društva se od dana 7. aprila 2005. godine trguje na Beogradskoj berzi.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja opeke, crepa i građevinskih proizvoda od pečene gline.

Sedište Društva je u Novom Bečeju, ulica Železnička 13.

Matični broj Društva je 08019916, a poreski identifikacioni broj 101432149.

Finansijski izveštaji za poslovnu 2015. godinu odobreni su od strane rukovodstva Društva dana 10. februara 2016. godine.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (“MSFI”) izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i tumačenja izdatih od Odbora za tumačenje međunarodnih računovodstvenih standarda.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

Računovodstveni metod

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

Načelo stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su na osnovu načela stalnosti poslovanja.

3. PRIMENA NOVIH I REVIDIRANIH STANDARDARDA**Standardi i tumačenja koji su u primeni i koji su usvojeni u tekućem periodu**

U tekućoj finansijskoj godini, Društvo je usvojilo sve nove standarde, tumačenja, izmene i unapređenja MSFI koji su relevantni za njegovo poslovanje i na snazi su za godišnje periode koji počinju na ili nakon 1. januara 2015. godine. Usvajanje novih/revidiranih standarda i tumačenja ne rezultira u suštinskim promenama računovodstvenih politika Društva i nema materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje tekuće ili prethodnih godina.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

3. PRIMENA NOVIH I REVIDIRANIH STANDARDA (NASTAVAK)

Standardi i tumačenja koji su izdati, ali još nisu stupili na snagu

Na datum odobrenja ovih finansijskih izveštaja, sledeći standardi i tumačenja su bili izdati, ali još nisu u primeni:

Novi/izmenjeni standard i tumačenje	Izdati	Datum primene (godišnji periodi koji počinju na dan ili posle)
MSFI 9 Finansijski instrumenti: Klasifikacija i merenje	jul 2014.	1. januar 2018.
MSFI 10 Konsolidovani finansijski izveštaji	septembar 2014.	1. januar 2016.
MSFI 11 Zajednički aranžmani	maj 2014.	1. januar 2016.
MSFI 14 Računi regulatornih vremenskih razgraničenja	januar 2014.	1. januar 2016.
MSFI 15 Prihodi od ugovora sa kupcima	maj 2014.	1. januar 2018.
MSFI 16 Lizing	januar 2016.	1. januar 2019.
MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema i MRS 38 Nematerijalna ulaganja	maj 2014.	1. januar 2016.
MRS 27 Pojedinačni finansijski izveštaji	avgust 2014.	1. januar 2016.
MRS 28 Investicije u pridružene entitete i zajedničke poduhvate	septembar 2014.	1. januar 2016.
MRS 41 Poljoprivreda	jun 2014.	1. januar 2016.

Rukovodstvo očekuje da usvajanje ovih standarda i tumačenja, gde je primenljivo, i onda kada postanu primenljivi u narednim periodima, neće imati značajan finansijski uticaj na finansijske izveštaje Društva u periodu prvobitne primene.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema mere se po revalorizovanoj (procenjenoj) vrednosti, koja predstavlja njihovu fer vrednost na dan revalorizacije (procene), umanjenu za kumuliranu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i za eventualne kumulirane gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Nekretnine, postrojenja i oprema Društva su bile predmet procene na dan 31. marta 2014. godine. Procenu su izvršili nezavisni procenjivači društva Danos and Associates d.o.o. Beograd. U zavisnosti od vrste sredstava, njihove namene i raspoloživih inputa za procenu, primenjena su dva pristupa procene: tržišni metod i metod troškova zamene.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)

Nekretnine, postrojenja i oprema (nastavak)

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se izračunava primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	1,3% – 10,0%
Proizvodna oprema	2,0% – 25,0%
Transportna sredstva	10,0% – 25,0%
Računari	10,0% – 25,0%
Kancelarijski nameštaj	10,0% – 25,0%
Ostala oprema	10,0% – 25,0%

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

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

Zalihe

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

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Cena koštanja obuhvata troškove direktnog materijala, direktnog rada i indirektno troškove proizvodnje. Troškovi su uključeni u cenu koštanja na bazi normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta, ne uključujući troškove kamata.

Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se FIFO metodom.

Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Umanjenje vrednosti imovine (nastavak)**

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša. Za potrebe procene vrednosti u upotrebi, procenjeni budući novčani tokovi diskontuju se do sadašnje vrednosti primenom diskontne stope pre oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procenu vremenske vrednosti novca za rizike specifične za to sredstvo.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata.

Finansijski instrumenti***Klasifikacija finansijskih instrumenata***

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

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze. Društvo klasifikuje finansijske obaveze u dve kategorije: obaveze po fer vrednosti kroz bilans uspeha i ostale finansijske obaveze.

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Finansijski instrumenti (nastavak)*****Kredit i potraživanja (nastavak)***

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u određenom periodu od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u izveštaju o ukupnom rezultatu kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

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

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

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovorenu), koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odliv resursa koji stvaraju ekonomske dobiti biti potreban da se izmiri obaveza i kada se iznos obaveze može pouzdano proceniti. Rezervisanja se priznaju za buduće poslovne gubitke.

Rezervisanja se vrednuju po sadašnjoj vrednosti očekivanih novčanih odliva, uz primenu diskontne stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje. Povećanje rezervisanja usled protoka vremena se priznaje kao rashod po osnovu kamata.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Porez na dobitak*****Tekući porez***

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

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

Odloženi porez

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

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist izveštaja o ukupnom rezultatu, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže u korist ili na teret ostalog sveobuhvatnog rezultata, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata.

Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

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

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

Otpremnine

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Primanja zaposlenih (nastavak)*****Jubilarne nagrade***

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade za 10, 20, 30, 35 i 40 godina neprekidnog rada u Društvu. Jubilarna nagrada se utvrđuje na osnovu iznosa prosečne mesečne zarade u Društvu, ostvarene u mesecu koji prethodi mesecu isplate, i to u rasponu od 50% do 125% prosečne zarade.

Prihodi i rashodi

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

Preračunavanje strane valute

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

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

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, knjižene su u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu.

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

Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

5. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE

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

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

Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

Umanjenje vrednosti imovine

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

Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hiljadama RSD			
	Zemljište i građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicije u toku i avansi	Ukupno
Nabavna vrednost				
1. januar 2014. godine	998.331	699.977	32	1.698.340
Nabavke u toku godine	5.219	-	24.705	29.924
Prenosi sa zaliha	-	-	53.862	53.862
Prenosi	-	66.747	(66.747)	-
Prenos na nematerijalna ulaganja	-	-	(335)	(335)
Efekat procene	(103.241)	63.829	-	(39.412)
Otuđenja i rashodovanja	-	(2.041)	-	(2.041)
31. decembar 2014. godine	<u>900.309</u>	<u>828.512</u>	<u>11.517</u>	<u>1.740.338</u>
1. januar 2015. godine	900.309	828.512	11.517	1.740.338
Nabavke u toku godine	-	-	64.130	64.130
Prenos sa zaliha	-	-	10.534	10.534
Prenosi	1.414	55.840	(57.254)	-
Otuđenja i rashodovanja	-	(1.825)	-	(1.825)
31. decembar 2015. godine	<u>901.723</u>	<u>882.527</u>	<u>28.927</u>	<u>1.813.177</u>
Ispravka vrednosti				
1. januar 2014. godine	-	-	-	-
Amortizacija	16.772	77.860	-	94.632
Efekat procene	(5.239)	(12.360)	-	(17.599)
Otuđenja i rashodovanja	-	(245)	-	(245)
31. decembar 2014. godine	<u>11.533</u>	<u>65.255</u>	<u>-</u>	<u>76.788</u>
1. januar 2015. godine	11.533	65.255	-	76.788
Amortizacija	15.380	93.186	-	108.566
Otuđenja i rashodovanja	-	(215)	-	(215)
31. decembar 2015. godine	<u>26.913</u>	<u>158.226</u>	<u>-</u>	<u>185.139</u>
Sadašnja vrednost				
31. decembar 2015. godine	<u>874.810</u>	<u>724.301</u>	<u>28.927</u>	<u>1.628.038</u>
31. decembar 2014. godine	<u>888.776</u>	<u>763.257</u>	<u>11.517</u>	<u>1.663.550</u>

Kao sredstvo obezbeđenja po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima Društvo je dalo u zalog opremu čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2015. godine iznosi 724.301 hiljadu RSD (2014. godine – 763.257 hiljada RSD).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	16	16
Dati krediti:		
- povezana pravna lica	523.512	-
- u zemlji	34.502	40.456
Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica	64.758	-
	<u>622.788</u>	<u>40.472</u>
Minus:		
- tekuće dospeće datih kredita u zemlji	(12.586)	(12.623)
- ispravka vrednosti datih kredita u zemlji	(7.394)	(8.801)
	<u>602.808</u>	<u>19.048</u>

Dugoročni krediti iskazani na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 558.014 hiljada RSD (2014. godine – 40.456 hiljada RSD) odnose se na pozajmice date bez kamate ili uz fiksnu kamatnu stopu od 4% godišnje (2014. godine – bez kamate ili uz fiksnu kamatnu stopu od 7% godišnje).

Dugoročna potraživanja od povezanih pravnih lica iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 64.758 hiljada RSD u celosti se odnose na dugoročna potraživanja za kamatu obračunatu do 31. decembra 2015. godine na dugoročne kredite date povezanim pravnim licima. U skladu sa ugovorom, dugoročni krediti i potraživanja od povezanih pravnih lica će biti naplaćena jednokratno do 30. juna 2017. godine.

8. ZALIHE

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Gotovi proizvodi	117.143	142.265
Rezervni delovi	106.213	128.113
Materijal	35.520	18.584
Roba	10.812	9.194
Dati avansi	5.675	20.140
Alat i inventar	1.303	1.119
	<u>276.666</u>	<u>319.415</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

9. POTRAŽIVANJA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Potraživanja od kupaca:		
- povezana pravna lica	1.956	6.472
- u zemlji	39.941	64.595
- u inostranstvu	83.302	100.480
Potraživanja za kamate:		
- povezana pravna lica	-	40.633
- u zemlji	197	47
Ostala potraživanja u zemlji	1.456	240
	<u>126.852</u>	<u>212.467</u>
Minus: ispravka vrednosti	<u>(50.038)</u>	<u>(56.129)</u>
	<u>76.814</u>	<u>156.338</u>

U skladu sa poslovnom politikom, svoje proizvode i usluge Društvo prodaje na odloženi rok koji u proseku iznosi do 30 dana. Starosna struktura potraživanja na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine predstavljena je na sledeći način:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
0-30 dana	45.473	55.094
30-60 dana	10.961	35.264
60-90 dana	8.635	12.935
90-180 dana	8.312	18.796
180-360 dana	8.652	10.682
preko 360 dana	44.819	79.696
	<u>126.852</u>	<u>212.467</u>

Na dospelu potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovini dužnika i bankarskim garancijama.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja za 2015. i 2014. godinu su bile sledeće:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Stanje na početku godine	56.129	62.167
Nove ispravke u toku godine	9.850	9.241
Naplata prethodno ispravljenih potraživanja	(4.481)	(5.087)
Kursne razlike	(212)	2.009
Direktan otpis	<u>(11.248)</u>	<u>(12.201)</u>
Stanje na kraju godine	<u>50.038</u>	<u>56.129</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

10. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti:		
- povezana pravna lica	-	385.485
- u zemlji	12.586	12.623
Oročeni depoziti kod poslovnih banaka	<u>239.008</u>	<u>-</u>
	251.594	398.108
Minus: ispravka vrednosti	<u>(5.700)</u>	<u>(3.293)</u>
	<u>245.894</u>	<u>394.815</u>

Oročeni depoziti kod poslovnih banaka iskazani na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 239.008 hiljada RSD odnose se na sredstva oročena uz fiksnu kamatnu stopu u rasponu od 0,75% godišnje do 3,04% godišnje.

Valutna struktura kratkoročnih finansijskih plasmana na dan bilansa stanja je bila sledeća:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
EUR	225.008	385.485
RSD	<u>26.586</u>	<u>12.623</u>
	<u>251.594</u>	<u>398.108</u>

11. OSTALA KRATKOROČNA AKTIVA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Potraživanje za više plaćen PDV	6.321	6.952
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	5.994	5.776
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	<u>9.316</u>	<u>8.043</u>
	<u>21.631</u>	<u>20.771</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

12. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine u iznosu od 556.255 hiljada RSD čini 1.112.510 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 500 RSD.

Stanje kapitala je registrovano kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2015.		2014.	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Komercijalna banka a.d. Beograd – kastodi račun	839.000	75,42%	839.000	75,42%
Nexe Grupa d.d. Našice	194.120	17,45%	194.120	17,45%
Akcionarski fond a.d. Beograd	-	-	43.166	3,88%
NLB Banka a.d. Beograd – kastodi račun	34.065	3,06%	34.065	3,06%
Vojvođanska banka a.d. Novi Sad – kastodi račun	460	0,04%	460	0,04%
Otkupljene sopstvene akcije	43.336	3,90%	-	-
Ostali	1.529	0,13%	1.699	0,15%
	1.112.510	100,00%	1.112.510	100,00%

Akcije Društva koje su u Centralnom registru, depoa i kliringa hartija od vrednosti evidentirane na kastodi računu Komercijalne banke a.d. Beograd date su u zalogu u korist Banka Alpinum Aktiengesellschaft Vaduz, Lihtenštajn za obezbeđenje plaćanja obaveza po osnovu kredita koje Matično pravno lice ima prema ovoj banci.

13. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Rezervisanja za prirodna bogatstva	19.953	18.023
Rezervisanja za otpremnine	13.220	8.436
Rezervisanja za jubilarne nagrade	9.204	11.685
	42.377	38.144

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

13. DUGOROČNA REZERVISANJA (NASTAVAK)

Promene na rezervisanjima u 2015. godini prikazane su u narednoj tabeli:

	u hiljadama RSD			
	Prirodna bogatstva	Otpremnine	Jubilarne nagrade	Ukupno
Stanje na početku godine	18.023	8.436	11.685	38.144
Nova rezervisanja u toku godine	823	-	6	829
Ukidanje rezervisanja u toku godine	-	(158)	-	(158)
Prenos na tekuća dospeća	-	-	(2.487)	(2.487)
Aktuarski gubici	-	5.461	-	5.461
Isplate u toku godine	-	(519)	-	(519)
Ostala povećanja u toku godine	1.107	-	-	1.107
Stanje na kraju godine	19.953	13.220	9.204	42.377

Rezervisanje za obnavljanje prirodnih bogatstava nakon eksploatacije rude se vrši korišćenjem diskontne stope od 5% godišnje.

Rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju izvršena su na osnovu sadašnje vrednosti očekivanih budućih isplata zaposlenima po ovim osnovama, a nakon ispunjavanja svih predviđenih uslova. Sadašnja vrednost očekivanih budućih isplata za jubilarne nagrade i otpremnine utvrđena je korišćenjem diskontne stope od 4,5% godišnje.

14. DUGOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze Društva po osnovu dugoročnih kredita na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 323.332 hiljade RSD u potpunosti se odnose na beskamatna sredstva odobrena od strane matičnog pravnog lica za održavanje tekuće likvidnosti. Celokupan iznos dugoročnih finansijskih obaveza dospeva na naplatu 30. juna 2017. godine i na dan bilansa stanja denominiran je u USD.

15. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i obaveze na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine odnose se na privremene razlike po sledećim pozicijama:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Odložene poreske obaveze:		
Nekretnine, postrojenja i oprema	75.004	77.212
	<u>75.004</u>	<u>77.212</u>
Odložena poreska sredstva:		
Dugoročna rezervisanja	1.983	-
	<u>1.983</u>	<u>-</u>
	<u>73.021</u>	<u>77.212</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze Društva po osnovu kratkoročnih kredita na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 155.641 hiljadu RSD (2014. godine – 229.786 hiljada RSD) u potpunosti se odnose na sredstva odobrena od strane matičnog pravnog lica za održavanje tekuće likvidnosti. Odobrena sredstva na dan bilansa stanja su beskatmatna (2014. godine – 7% godišnje).

Valutna struktura kratkoročnih kredita na dan bilansa stanja je bila sledeća:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
EUR	44.394	44.150
USD	111.247	185.636
	155.641	229.786

17. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Obaveze prema dobavljačima:		
- povezana pravna lica	235.678	248.448
- u zemlji	44.860	47.846
- u inostranstvu	1.693	6.816
Primljeni avansi:		
- povezana pravna lica	-	27
- u zemlji	29.439	28.102
- u inostranstvu	1.101	799
	312.771	332.038

18. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Obaveze po osnovu kamata:		
- povezana pravna lica	437.844	639.095
- u zemlji	937	5.091
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	7.117	6.251
Obaveze za poreze i doprinose na zarade	2.545	2.422
Obaveze za jubilarne nagrade	2.487	2.280
Pasivna vremenska razgraničenja	914	3.420
Ostale kratkoročne obaveze	2.365	355
	454.209	658.914

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

19. PRIHODI OD PRODAJE

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:		
- povezana pravna lica	1.022	134
- u zemlji	639.299	658.565
- u inostranstvu	663.902	638.195
Prihodi od prodaje robe:		
- u zemlji	7.694	9.189
- u inostranstvu	-	252
	<u>1.311.917</u>	<u>1.306.335</u>

20. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi goriva i energije	401.793	399.243
Troškovi materijala za izradu	91.750	83.209
Troškovi rezervnih delova	38.203	34.070
Troškovi ostalog materijala	7.502	9.779
	<u>539.248</u>	<u>526.301</u>

21. TROŠKOVI ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi bruto zarada	170.395	171.792
Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	29.982	30.312
Naknada za privremene i povremene poslove	8.642	3.009
Troškovi naknada za prevoz radnika	6.162	6.444
Ostali lični rashodi	1.837	1.471
	<u>217.018</u>	<u>213.028</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

22. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Naknadno odobreni rabati	64.347	64.587
Trošak neproizvodnih usluga	37.535	37.826
Troškovi transportnih usluga	20.470	13.369
Troškovi usluga održavanja	15.219	11.130
Rashodi po osnovu obezvređenja:		
- potraživanja od kupaca	9.850	9.241
- opreme	-	4.234
- ostale imovine	3.694	5.372
Troškovi poreza i doprinosa	9.740	8.578
Troškovi reklame i propagande	7.120	11.412
Rashodovanje zaliha materijala i rezervnih delova	4.327	1.238
Troškovi platnog prometa	3.094	2.256
Troškovi usluga ispitivanja	2.681	2.933
Troškovi premije osiguranja	2.666	3.350
Troškovi obezbeđenja	2.468	2.482
Troškovi reprezentacije	2.337	2.002
Gubitak od prodaje opreme	1.692	1.863
Naknada štete	1.614	1.698
Ostali poslovni rashodi	18.514	16.772
	207.368	200.343

23. FINANSIJSKI PRIHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Pozitivne kursne razlike:		
- povezana pravna lica	140.469	36.739
- u zemlji	11.019	12.506
Prihodi od kamata:		
- povezana pravna lica	23.823	16.131
- u zemlji	1.036	198
	176.347	65.574

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

24. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Rashodi kamata:		
- povezana pravna lica	1.477	17.469
- u zemlji	76	190
Negativne kursne razlike:		
- povezana pravna lica	233.398	175.467
- u zemlji	8.734	4.772
Ostali finansijski rashodi	-	18
	243.685	197.916

25. POREZ NA DOBITAK

Komponente poreza na dobitak

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Odloženi poreski prihod/(rashod)	3.372	(6.212)
	3.372	(6.212)

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Dobitak pre oporezivanja	156.932	103.311
Korekcije za stalne razlike	16.839	2.536
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	11.197	(7.828)
- dugoročna rezervisanja	(1.246)	1.185
Poreska osnovica	183.722	99.204
Umanjenje po osnovu poreskih gubitaka	(183.722)	(99.204)
Tekući porez na dobitak	-	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

25. POREZ NA DOBITAK (NASTAVAK)

Preneti poreski gubici

Pregled poreskih gubitaka prenetih iz ranijih poslovnih godina i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni dati su u sledećoj tabeli:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
do jedne godine	-	107.490
od jedne do pet godina	<u>295.431</u>	<u>371.663</u>
	<u>295.431</u>	<u>479.153</u>

26. ZARADA PO AKCIJI

Društvo izračunava osnovnu zaradu po akciji kao odnos neto dobitka iz kontinuiranog poslovanja koji pripada akcionarima koji poseduju obične akcije i ponderisanog prosečnog broja običnih akcija u opticaju za period, ne uzimajući u obzir sopstvene akcije stečene u toku godine od strane Društva.

Proračun zarade po akciji za 2015. i 2014. godinu izvršen je na osnovu sledećih podataka:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Neto dobitak tekuće godine	160.304	97.099
Ponderisani broj običnih akcija	1.074.437	1.112.510

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

U okviru svojih redovnih poslovnih aktivnosti Društvo obavlja transakcije sa povezanim licima. U toku 2015. i 2014. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- ostala povezana pravna lica	<u>1.022</u>	<u>134</u>
	<u>1.022</u>	<u>134</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA (NASTAVAK)

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
Pozitivne kursne razlike:		
- matično pravno lice	120.620	18.191
- ostala povezana pravna lica	19.849	18.548
Prihodi od kamata:		
- ostala povezana pravna lica	23.823	16.131
	<u>164.292</u>	<u>52.870</u>
 NABAVKE		
- matično pravno lice	40.257	38.197
- ostala povezana pravna lica	9.464	10.325
	<u>49.721</u>	<u>48.522</u>
 FINANSIJSKI RASHODI		
Rashodi kamata:		
- matično pravno lice	1.477	17.469
Negativne kursne razlike:		
- matično pravno lice	216.900	172.904
- ostala povezana pravna lica	16.498	2.563
	<u>234.875</u>	<u>192.936</u>
 POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Dugoročni krediti:		
- ostala povezana pravna lica	523.512	-
Dugoročna potraživanja:		
- ostala povezana pravna lica	64.758	-
Potraživanja od kupaca:		
- matično pravno lice	428	426
- ostala povezana pravna lica	1.528	6.046
<i>Minus: ispravka vrednosti potraživanja od kupaca</i>		
- matično pravno lice	(428)	(426)
- ostala povezana pravna lica	(22)	-
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- ostala povezana pravna lica	-	385.485
Potraživanja za kamatu:		
- ostala povezana pravna lica	-	40.633
	<u>589.776</u>	<u>432.164</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

27. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA (NASTAVAK)

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično pravno lice	323.332	-
Kratkoročne finansijske obaveze:		
- matično pravno lice	155.641	229.786
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično pravno lice	234.981	235.281
- ostala povezana pravna lica	697	13.167
Primljeni avansi:		
- ostala povezana pravna lica	-	27
Obaveze za kamatu:		
- matično pravno lice	437.844	639.095
	<u>1.152.495</u>	<u>1.117.356</u>

Ključno rukovodstvo Društva čine direktori i članovi Nadzornog odbora. Naknade plaćene ili plative ključnom rukovodstvu po osnovu njihovog rada prikazane su u tabeli koja sledi:

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Zarade i bonusi	20.529	15.789
	<u>20.529</u>	<u>15.789</u>

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Društo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja. Kao što je obelodanjeno u napomeni 18 „Prihodi od prodaje“, najveći deo prihoda u 2015. i 2014. godini Društvo je ostvarilo prodajom svojih proizvoda (crepa, žljebnjaka, specijalnih elemenata, kanalica). Sve prihode po ovom osnovu Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Informacije o prihodima od prodaje proizvoda i usluga

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Crep		
Crep GLINEX TREND	515.691	459.217
Crep KLASIK PLUS	346.864	366.307
Crep IDEAL	148.929	185.434
Crep GLINEX TREND ENG.	37.802	19.491
Crep IDEAL ENG.	3.565	2.954
Crep GLINEX KLASIK	369	1.760
Biber crep	338	1.469
Crep KLASIK PLUS ENG.	-	11.873
Crep M -222	-	57
	<u>1.053.558</u>	<u>1.048.562</u>
Specijalni elementi		
Žljebnjaci	154.725	152.058
Kanalice	59.866	61.064
Specijalni elementi	21.631	24.959
Žljebnjaci ENG.	5.933	5.566
Specijalni elementi ENG.	1.252	1.121
	<u>243.407</u>	<u>244.768</u>
Usluge	<u>7.258</u>	<u>3.564</u>
	<u>1.304.223</u>	<u>1.296.894</u>

Geografske informacije o prihodima od prodaje proizvoda i usluga

	u hiljadama RSD	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Srbija	636.017	655.007
Rumunija	290.541	263.064
Bosna i Hercegovina	116.545	139.748
Bugarska	109.186	73.060
Makedonija	46.512	39.458
Kosovo	45.583	55.800
Crna Gora	23.285	22.922
Slovenija	10.273	18.802
Hrvatska	10.181	13.262
Mađarska	7.400	7.934
Ukrajina	725	3.667
Ostale zemlje	717	606
Usluge	<u>7.258</u>	<u>3.564</u>
	<u>1.304.223</u>	<u>1.296.894</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

28. INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Informacije o najvećim kupcima

U okviru prihoda od prodaje proizvoda i usluga iskazanih u iznosu od 1.304.223 hiljade RSD (2014. godine – 1.296.894 hiljade RSD) su uključeni prihodi u iznosu od 156.495 hiljada RSD (2014. godine – 149.467 hiljada RSD) od najvećeg kupca Društva.

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmeren na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

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

Tržišni rizik

Tržišni rizik se odnosi na rizik da određene promene tržišnih cena, kao što su promene cena najznačajnijih sirovina, kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa, mogu da utiču na visinu prihoda Društva ili vrednost njegovih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku prvenstveno se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja denominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	Imovina		u hiljadama RSD Obaveze	
	2015.	2014.	2015.	2014.
EUR	862.139	632.752	294.887	312.193
USD	-	-	859.293	811.941
	862.139	632.752	1.154.180	1.124.134

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Tržišni rizik (nastavak)

Devizni rizik (nastavak)

Na osnovu obelodanjene strukture monetarne imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo pre svega osetljivo na promene deviznog kursa EUR i USD.

U sledećoj tabeli prikazana je osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na EUR i USD. Stopa osetljivosti od 10% predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR i USD.

	u hiljadama RSD			
	2015.		2014.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
EUR	56.725	(56.725)	32.056	(32.056)
USD	(85.929)	85.929	(81.194)	81.194
	(29.204)	29.204	(49.138)	49.138

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura monetarnih sredstava i obaveza na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Finansijska sredstva		
Nekamatnosna	170.040	187.301
Kamatnosna (fiksna kamatna stopa)	762.521	542.852
	932.561	730.153
Finansijske obaveze		
Nekamatnosne	1.212.404	958.604
Kamatnosne (fiksna kamatna stopa)	-	229.786
	1.212.404	1.188.390

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

29. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Društvo ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika, jer se njegovi plasmani značajnim delom odnose na povezana pravna lica.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	2015. godina			u hiljadama RSD 2014. godina	
	do 1	od 1 do 2	Ukupno	do 1	Ukupno
	godine	godine		godine	
Dugoročne finansijske obaveze	-	323.332	323.332	-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	155.641	-	155.641	229.786	229.786
Obaveze iz poslovanja	282.231	-	282.231	303.110	303.110
Ostale kratkoročne obaveze	451.200	-	451.200	655.494	655.494
	889.072	323.332	1.212.404	1.188.390	1.188.390

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2015. godine

30. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	u hiljadama RSD	
	2015.	2014.
Ukupna zaduženost	478.973	229.786
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	7.061	159.968
Neto zaduženost	471.912	69.818
Kapital	1.501.746	1.402.412
Ukupan kapital	1.973.658	1.472.230
Pokazatelj zaduženosti	23,91%	4,74%

31. FER VREDNOST FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA

Na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine Društvo nije imalo finansijskih sredstava i obaveza koja se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti.

Knjigovodstvene vrednosti finansijskih instrumenata obelodanjene u bilansu stanja Društva po amortizovanoj vrednosti približno su jednake njihovim fer vrednostima.

32. POTENCIJALNE OBAVEZE

Društvo je u periodu od septembra 2015. godine do dana izdavanja ovog izveštaja predmet kontrole poslovanja od strane Ministarstva finansija Republike Srbije - Poreska uprava – Sektor poreske policije. Rukovodstvu Društva do dana izdavanja ovog izveštaja nije dostavljen zvaničan dokument kojim bi Rukovodstvo bilo u mogućnosti da proceni potencijalne obaveze koje mogu nastati u Društvu po ovom osnovu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2015. godine

32. POTENCIJALNE OBAVEZE

Data jemstva

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2015. godine po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima iznose 859.044 hiljade RSD (2014. godine – 1.030.813 hiljada RSD).

33. PORESKI RIZICI

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

Pored navedenog, Društvo ima značajne transakcije sa povezanim pravnim licima. Iako rukovodstvo Društva smatra da Društvo poseduje dovoljnu i adekvatnu prateću dokumentaciju u vezi sa transfernim cenama, postoji neizvesnost da se zahtevi i tumačenja poreskih vlasti razlikuju od tumačenja rukovodstva. Rukovodstvo Društva smatra da eventualna različita tumačenja neće imati materijalno značajnih posledica po finansijske izveštaje Društva.

34. DEVIZNI KURSEVI

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

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
EUR	121,6261	120,9583
USD	111,2468	99,4641

IZJAVA

Pod punom odgovornošću izjavljujemo:
Radojčin Momčilo, zakonski zastupnik, tj. direktor AD Polet IGK,
Puligrački Dragan, lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja, tj. vođa finansija
Da su finansijski izveštaji AD Polet IGK iz Novog Bečeja, za 2015. godinu sastavljeni po našem najboljem saznanju u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i daju istinite podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, prihodima i rashodima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

Lice odgovorno za sastavljanje
Finansijskih izveštaja
Dragan Puligrački, dipl.ecc
Dragan Puligrački
Novi Bečej,
19.04.2016.



Zakonski zastupnik
Momčilo radojčin, dipl.ing.teh.

Momčilo Radojčin



ODLUKA O USVAJANJU GODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA

Godišnji finansijski izveštaj nije usvojen, pošto će usvajanje biti na redovnoj godišnjoj Skupštini javnog društva AD Polet IGK.

Novi Bečej,
19.04.2016.



zakonski zastupnik
Radojčin Momčilo, dipl.ing.teh.



ODLUKA O RASPODELI DOBITI

Odluka o raspodeli dobiti društva za 2015. godinu doneće se na redovnoj godišnjoj Skupštini javnog društva AD Polet IGK. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti Društva.

Novi Bečej,
19.04.2016.



zakonski zastupnik
Radojčin Momčilo, dipl.ing.teh.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Radojčin Momčilo".

