

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2015. GODINU
PRIVREDNOG DRUŠTVA**

HUP BALKAN AD BEOGRAD-ZEMUN

Beograd, april 2016.

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|-----------------|------------------|--|-----|-----------|
| Матични број | 07105428 | Шифра делатности | | ПИБ | 100527634 |
| Назив | НПР "BALKAN" АД | | | | |
| Седиште | | | | | |

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година 2015 | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2014. | Почетно стање 01.01.2014. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | 281.701 | 344.892 | 349.853 |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | | | |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | | | |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | | | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 3.777 | 66.668 | 71.629 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 225 | 225 | 225 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 3.252 | 61.407 | 64.584 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | - | 5.036 | 6.820 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | | | |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | | | |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | | | | Текућа година 2015 | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2014 | Почетно стање 01.01.2014 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 45.727 | 7.508 | 27.028 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | | - | 150 | 150 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | | | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | | | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | - | 150 | 150 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | | | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | | - | 207 | 19.212 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | | | 19.212 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | | | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | | | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 207 | 207 | 192 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | 45.520 | 2.689 | 2.777 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | 45.520 | 2.689 | 2.777 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година 2015 | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2014. | Почетно стање 01.01.2014. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | | | | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | - | 9 | 1 |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 332.034 | 352.400 | 376.881 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442) | 0401 | | 269659 | 278.473 | 272.681 |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | | 339.224 | 339.224 | 339.224 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 314.925 | 314.925 | 314.925 |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | 24.299 | 24.299 | 24.299 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | | Текућа година 2015 | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12. 2014 | Почетно стање 01.01.2014 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | | | |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | 278.224 | 278.224 | 278.224 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | 437 | 437 | 437 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | 277.787 | 277.787 | 277.787 |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | | | |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| 288 | V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | 4.606 | 4.456 | 4.696 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година 2015 | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12. 2014. | Почетно стање 01.01.2014. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 148.632 | 127.446 | 127.446 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | 127.446 | 127.446 | 127.446 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | 21.186 | | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 218.197 | 218.197 | 193.989 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | 218.197 | 207.619 | 181.472 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | - | 10.578 | 12.517 |
| | B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 1.640 | 1.640 | 1.640 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | | | |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | | | | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | | 1.640 | 1.640 | 1.640 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | 1.640 | 1.640 | 1.640 |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 60.735 | 102.287 | 102560 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | | 12.031 | 67.526 | 67.526 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | 12.031 | 67.526 | 67.526 |
| 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 | | | | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | | 6.715 | 5.607 | 5.722 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | — | 5.607 | 5.722 |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | | 6.432 | | |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | 283 | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 3.481 | 3.481 | 3.481 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 5 | 8 | 24 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | 37.376 | 24.538 | 24.680 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | 1.127 | 1.127 | 1.127 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | | | |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 332.034 | 352.400 | 376.881 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | | | |

у LESKOVAC

дана 21.03. 20 15. године

М.П.

Законски заступник



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

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|-----------------|------------------|--|-----|-----------|
| Матични број | 07105428 | Шифра делатности | | ПИБ | 100524634 |
| Назив | НУР "BALCAN" АД | | | | |
| Седиште | | | | | |

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01 до 31.12. 2015 . године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 148 | 437 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | | | |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | | |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | | |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | | |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | 148 | 437 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 50 до 55, 62 и 63 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | | 2533 | 3.478 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | | |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | | |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | | | |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 7 | 129 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | | | |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | | 1 | 66 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | | 5.597 | 3.251 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | | 928 | 32 |
| | B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 6387 | 3041 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | - | 9 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | - | 9 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | - | 9 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | | |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 10473 | 30 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | | |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 9.350 | 30 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 1.123 | |
| | E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | |
| 683 и 685 | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | 10.473 | 21 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | | |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | | 41.985 | 72 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | | 200 | 7348 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | 24.925 | |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | 10.338 |
| 69-59 | M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | 27.925 | |
| | O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | 10.338 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 3739 | |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | 240 |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | |
| 723 | P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | |
| | C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | 24.925 | |
| | T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | 10.578 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |

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

у Врховци

дана 21.03. 2016. године



Законски заступник
Милин Радојевић

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

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|----------------|------------------|--|-----|-----------|
| Матични број | 07644949 | Шифра делатности | | ПИБ | 100524634 |
| Назив | НЦР „БАКАН“ АД | | | | |
| Седиште | | | | | |

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

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | 24.925 | |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | 10.528 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна , рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добаци | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добаци | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добаци | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | | |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | | |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 24.925 | |
| | 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 | | | 10.578 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

у Кешовац

дана 21.03. 20 16 године



Законски заступник

Милан Рагужевит

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

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|----------------------|----------|------------------|--|-----|-----------|
| Идентификациони број | 07105428 | Шифра делатности | | ПИБ | 100524634 |
| ИЗВИ | | | | | |
| Адреса | | | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за период од 01.01 до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

| Код | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | 32 | |
| | | | Основни капитал | | Уписани а неуплаћени капитал | | |
| | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 339.224 | 4020 | | 4038 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | |
| | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 339.224 | 4024 | | 4042 | |
| | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | | 4043 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | | 4026 | | 4044 | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 339.224 | 4028 | | 4046 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | |
| | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 339.224 | 4032 | | 4050 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | | 4034 | | 4052 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 339.224 | 4036 | | 4054 | |

| Дни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|------|-------------------------------|---------|--------------------------|
| | | АОП | 35 | АОП | 047 и 237 | АОП | 34 |
| | | | Губитак | | Откупљене сопствене акције | | Нераспоређени добитак |
| 2 | | 6 | 7 | | 8 | | |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4055 | 193.989 | 4073 | 4091 | | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | 4092 | 127.446 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4057 | | 4075 | 4093 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4058 | | 4076 | 4094 | | |
| | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4059 | 193.989 | 4077 | 4095 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | 4096 | 127.446 | |
| | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | 4097 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | 4098 | | |
| | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | 218.197 | 4081 | 4099 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | 4100 | 127.446 | |
| | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4065 | | 4083 | 4101 | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4066 | | 4084 | 4102 | | |
| | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4067 | 218.197 | 4085 | 4103 | | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | 4104 | 127.446 | |
| | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4069 | | 4087 | 4105 | | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | 4106 | | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | 21.187 | |
| | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4071 | 218.197 | 4089 | 4107 | | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | 4108 | 178.633 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|
| | | АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 |
| | | | Ревалоризационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1 | 2 | | 9 | | 10 | | 11 |
| | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| 1. | а) дуговни салдо рачуна | 4109 | | 4127 | | 4145 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4110 | | 4128 | | 4146 | |
| 2. | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4111 | | 4129 | | 4147 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4112 | | 4130 | | 4148 | |
| 3. | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$ | 4113 | | 4131 | | 4149 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$ | 4114 | | 4132 | | 4150 | |
| 4. | Промене у претходној _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4115 | | 4133 | | 4151 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4116 | | 4134 | | 4152 | |
| 5. | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$ | 4117 | | 4135 | | 4153 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$ | 4118 | | 4136 | | 4154 | |
| 6. | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4119 | | 4137 | | 4155 | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4120 | | 4138 | | 4156 | |
| 7. | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$ | 4121 | | 4139 | | 4157 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$ | 4122 | | 4140 | | 4158 | |
| 8. | Промене у текућој _____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4123 | | 4141 | | 4159 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4124 | | 4142 | | 4160 | |
| 9. | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$ | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$ | 4126 | | 4144 | | 4162 | |

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

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [\sum (ред 16 кол 3 до кол 15) - \sum (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [\sum (ред 1а кол 3 до кол 15) - \sum (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | АОП | 337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | |
| 1 | 2 | | 15 | 16 | 17 |
| 1. | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 272.681 | 4244 |
| б) потражни салдо рачуна | 4218 | | | | |
| 2. | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4219 | | 4236 | 4245 |
| б) исправке на потражној страни рачуна | 4220 | | | | |
| 3. | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____ | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26$) ≥ 0 | 4221 | | 4237 | 4246 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26$) ≥ 0 | 4222 | | | | |
| 4. | Промене у претходној _____ години | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4223 | | 4238 | 4247 |
| б) промет на потражној страни рачуна | 4224 | | | | |
| 5. | Стање на крају претходне године 31.12. _____ | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46$) ≥ 0 | 4225 | | 4239 | 4248 |
| б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46$) ≥ 0 | 4226 | | | | |
| 6. | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | |
| | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4227 | | 4240 | 4249 |
| б) исправке на потражној страни рачуна | 4228 | | | | |
| 7. | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____ | | | | |
| | а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66$) ≥ 0 | 4229 | | 4241 | 4250 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66$) ≥ 0 | 4230 | | | | |
| 8. | Промене у текућој _____ години | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4231 | | 4242 | 4251 |
| б) промет на потражној страни рачуна | 4232 | | | | |
| 9. | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна ($7a + 8a - 86$) ≥ 0 | 4233 | | 4243 | 4252 |
| б) потражни салдо рачуна ($76 - 8a + 86$) ≥ 0 | 4234 | | | | |

у Београд

дана 21.03. 2016. године



Законски заступник
Милош Радојевић

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|-----------------|------------------|--|-----|-----------|
| Матични број | 07105428 | Шифра делатности | | ПИБ | 100524637 |
| Назив | НПР „БАЦКАН“ АД | | | | |
| Седиште | | | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
за период 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 | 174 | 437 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | | |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | | |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 174 | 437 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 6.283 | 337 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 5.828 | 78 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | | |
| 3. Плаћене камате | 3008 | | 30 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 405 | |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 50 | 226 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | | 103 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 6.109 | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 295 | 2689 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | 295 | 2689 |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | 295 | 2689 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | | |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 174 | 437 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 6.578 | 3.023 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 6.404 | 2.586 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | | |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | | |

у Београд

дана 21.03. 2016. године



Законски заступник
Милан Радојевић

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ HUP „BALKAN“ AD LESKOVAC

NA DAN 31.12.2015.GODINE

OSNOVNE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Privredno društvo HUP „Balkan,, AD Leskovac je osnovano kao društveno preduzeće. Od osnivanja je prošlo kroz niz organizacionih promena (pripajanja i odvajanja). Najveća promena je nastala 1962.godine integracijom „Balkana,, i drugog ugostiteljskog preduzeća iz Leskovca „Vlasina,, koje posluje na području van opštine Leskovac. Preduzeće je tada upisano u registar privrednih organizacija kod Okružnog suda u Nisu pod brojem 684 od 26. septembra 1962.godine. Poslednje uskladjivanje sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o jedinstvenoj klasifikaciji delatnosti je izvršeno rešenjem Privrednog suda u Leskovcu fi. Br. 487/98 od 02.jula 1998.godine, kada je preduzeće organizovano kao 100% društveno preduzeće.

Na dan 31.10.2006.godine izvršena je transformacija, u skladu sa Zakonom o privatizaciji i Uredbe o prodaji kapitala i imovine javnom aukcijom.

Resenjem Aprivredne registre BD.5617/2005 od 08.07.2005.godine, izvršen je upis u Registar privrednih subjekata DP HUP „Balkan,, Leskovac, ul. Bulevar Oslobođenja br. 32.

Preduzeće se pretežno bavi pružanjem ugostiteljskih usluga, sifra delatnosti 5510.

Maticni broj preduzeća je 07105428.

PIB: 100524634

Na dan 31.12.2015.godine ukupan broj zaposlenih u preduzeću je 0 radnika.

Razvrstano je u mikro pravno lice.

OSNOVE PRIKAZIVANJA FINANSIJSKIH IZVESTAJA

Bilans stanja na dan 31.12.2015. godine je usaglašen sa MRS i MSFI. Bilans uspeha za period januar-decembar 2015. godine je sastavljen u skladu sa MSFI i MRS.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadrzini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeca, zadruga i preduzetnike.

OSNOVNE NAPOMENE O USVOJENIM RACUNOVODSTVENIM POLITIKAMA

1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeca i dobitke.

Prihodi od prodaje robe i ucinaka priznaju se u visini fakturisane prodajne vrednosti (fakturisana realizacija) po odbitku svih popusta i poreza u skladu sa MRS 18.

Prihodi od aktiviranja ili potrosenih ucinaka. Ucinaci aktivirani za osnovna sredstva i materijal i potroseni ucinci za reklamu i reprezentaciju priznaju se u visini cene koštanja.

Ostali prihodi obuhvataju prihode od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, ucesca u kapitalu dugorocnih hartija od vrednosti i od prodaje materijala, kao i viskova utvrdjenih popisom osim viskova ucinaka, naplatu otpisanih potrazivanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugorocnih rezervisanja.

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, dividende i ostali prihodi ostvareni iz odnosa sa zavisnim i povezanim pravnim licima. Ovi prihod se vrednuju u skladu sa MRS 18 i drugim relevantnim MRS.

Vanredni prihodi obuhvataju naknadu naplate od katastrofe i vremenskih nepogoda u skladu sa MRS 8.

Poslovni rashodi obuhvataju nabavnu vrednost prodate robe, troskove materijala, troskove goriva i energije, troskove zarada, naknada i ostalih licnih primanja, troskove proizvodnih usluga, troskove amortizacije, troskove rezervisanja i nematerijalne troskove.

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, ucesca u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkova osim manjkova ucinaka i druge ne pomenute rashode.

Rashodi po osnovu obezvređenja imovine obuhvataju negativne efekte uskladjivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, dugorocnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potrazivanja u skladu sa MRS 36, MRS 16 i MRS 38.

Finansijski rashodi obuhvataju finansijske rashode iz odnosa u zavnim i povezanim pravnim licima, rashode kamata, negativne kursne razlike i ostale finansijske rashode.

Vanredni rashodi obuhvataju rashode po osnovu katastrofa i elementarnih nepogoda.

2. Nekretnine, postrojenja, oprema, nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Nekretnine, postrojenja, i oprema otpisuju se na teret rashoda putem amortizacije, sistemskim tokom njihovog koriscenja veka trajanja primenom proporcionalne metode amortizacije. Pri tome, amortizacija kreće od prvog dana sledećeg meseca kada sredstvo bude raspoloživo za upotrebu.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvotno procenjenog standardnog učinka. Primeri poboljšanja koja dovode do povećanih budućih ekonomskih koristi uključuju:

- (a) izmenu postrojenja, kojom se produžava korisni vek trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta,
- (b) izgradnja masinskih delova, kojom se postize značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti i
- (c) usvajanje novih proizvodnih procesa koji omogućavaju značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja

Izdatak za popravke i održavanje nekretnina postrojenja i opreme nastaju radi obavljanja budućih ekonomskih koristi koje preduzeće može da očekuje od prvotno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav on se priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Nakon početnog priznavanja stavke nekretnina se vrednuje po metodu revalorizacije. Procena vrednosti nekretnina vrše se uvek kada se javi oscilacija fer vrednosti u odnosu na sadašnju knjigovodstvenu vrednost u materijalno značajnom iznosu, a ukoliko takvih oscilacija nema procena se vrši u periodu od tri godine.

Vrednovanje nakon početnog priznavanja za postrojenja vrši se po metodu nabavne vrednosti. Postrojenja se vrednuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu obracunatu amortizaciju i eventualne gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Oprema se nakon početnog priznavanja vrednuje po metodu revalorizacije. Procena vrednosti nekretnina vrši se uvek kada se javi oscilacija fer vrednosti u odnosu na sadasnju knjigovodstvenu vrednost u materijalno znacajnom iznosu, a ukoliko takvih oscilacija nema procena se vrši u periodu od četiri godine.

Dana 28.09.2011. godine privredno društvo je osnovalo novo privredno društvo „Athens group“ doo Leskovac, pri čemu je u to novo društvo izvršen prenos nenovčanog udela iz HUP „Balkan“ ad u to novoosnovano privredno društvo.

3. Zalihe

Zalihe robe i materijala mere se po nabavnoj vrednosti koju čine fakturna vrednost cena dobavljača uvećana za sve zavisne troškove nabavke, a umanjena za sve troškove popusta. Obracun izlaza zaliha evidentira se po metodi prosečne prodajne cene. Ostecene zalihe se otpisuju.

4. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca – zavisnih i povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

Kratkoročna potraživanja od kupaca vrednuju se po vrednosti originalne fakture. Ako se vrednost fakture iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu vazecem na dan transakcije u skladu sa MRS 21. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao krusne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansiranja preračunavaju se prema vazecem kursu, a krusne razlike priznaju se kao finansijski prihod ili finansijski rashod perioda.

Ukoliko postoji verovatnoća da preduzeće neće biti u stanju da naplati sve dospеле iznose (glavnicu i kamatu) prema ugovorenim uslovima vrši se ispravka vrednosti ovih potraživanja. Rukovodstvu preduzeća procenjuje naplativost potraživanja.

Za sva potraživanja po kojima je pokrenut sudski postupak vrši se korekcija ispravkom vrednosti. Direktno otpis se vrši po okončanju sudskog spora, po osnovu isteka roka zastarelosti, ili na osnovu odluke nadležnog organa.

5. Finansijske obaveze

Obaveze se priznaju na datum bilansa stanja kada je verovatno da ce odliv sredstava koja sadrže ekonomske koristi biti rezultat izmirenja sadasnje obaveze i da iznos po kome ce uslediti odliv sredstava pouzdano moze da se odmeri. Finansijske obaveze smatraju se **dugorocne obaveze** (obaveze prema povezanim pravnim licima sa uzajamnim ucescem, dugorocni krediti, obaveze po dugorocnim hartijama od vrednosti i ostale dugorocne obaveze), **kratkoricne finansijske obaveze** (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim ucescem, kratkorocni krediti sa i ostale kratkorocne finansijske obaveze), kratkorocne obaveze iz poslovanja (dobavljac i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkorocne obaveze.

Kratkorocnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana, od dana cinidbe, odnosno od dana godisnjeg bilansa.

Finansijska obaveza je svaka obaveza koja predstavlja ugovorenu obavezu:

- (a) prodaje gotovine ili drugog finansijskog sredstva drugom preduzecu ili
- (b) razmene finansijskih instrumenata sa drugim preduzecem pod potencijalno nepovoljnim uslovima.

Preduzece moze da ima ugovorenu obavezu koja moze da se izmiri bilo placanjem finansijskim sredstvima, bilo placanjem sopstvenim akcijama. U tom slucaju, ukoliko broj akcija koji je potreban za izmirenje obaveza varira sa pomenom njihove postene vrednosti, tako da se placanje vrši u iznosu postene vrednosti akcija koji je jednak iznosu promene cena njegovih akcija. Takva obaveza se racunovodstveno obuhvata kao finansijska obaveza preduzeca.

Prilikom pocetnog priznavanja preduzece vrednuje finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti, osim obaveza koje drzi radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po postenoj vrednosti.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparnicnog porevnanja i slicno vrse se direktnim otpisivanjem.

Odložena poreska obaveza priznaje se kao oporeziva privremena razlika.

Odložena poreska obaveza se utvrđuje tako sto se vazeca illi ocekivana poreska stopa primeni na oporezive privremene razlike (metod obaveza).

6. Propisi na kojima je zasnovana prezentacija finansijskih izveštaja

Za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja za 2015. godinu, privredno društvo je koristilo MRS, MSFI, propise Republike Srbije i interna normativna akta, od kojih posebno navodimo sledeće:

| Red. Broj | Naziv propisa | Naziv glasila | Broj i godina glasila |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 1. | Zakon o računovodstvu i reviziji | „Službeni glasnik RS“ | 46/2006, 111/09, 99/11 |
| 2. | Medjunarodni standardi finansijskog izveštavanja | „Službeni glasnik RS“ | 77/10, 95/10 |
| 3. | Pravilnik o načinu i rokovima vršenja popisa i uskladjivanja stvarnog sa knjigovodstvenim stanjem | „Službeni glasnik RS“ | 118/13, 137/14 |
| 4. | Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike | „Službeni glasnik RS“ | 95/14 |
| 5. | Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike | „Službeni glasnik RS“ | 95/14, 144/14 |
| 6. | Zakon o porezu na dobit pravnih lica | „Službeni glasnik RS“ | 25/01 i 108/13 |
| 7. | Zakon o porezima na imovinu | „Službeni glasnik RS“ | 26/01 i 47/13 |
| 8. | Zakon o porezu na dodatu vrednost | „Službeni glasnik RS“ | 84/04 i 108/13 |

Interna normativna akta se odnose u osnovi na Statut, Pravilnik o računovodstvenim politikama, poslovni plan, razne odluke, uputstva, naredbe i sl.

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

Napomena br. 1.

Pozicija ostali poslovni prihodi u iznosu od 146 hiljada dinara odnose se na prihode od zakupa nekretnina datih na koriscenje pravnim licima.

Napomena br. 2.

Pozicija poslovni rashodi u iznosu od 6.533 hiljade dinara odnosi se na:

- troškove goriva i energije 7 hiljada dinara,
- troškovi proizvodnih usluga 1 hiljada dinara,
- ostali nematerijalni troškovi 928 hiljada dinara i
- troškove amortizacije od 5.597 hiljada dinara

Napomena br. 3.

Pozicija finansijski rashodi i ostali rashodi u iznosu od 9.350 hiljada dinara odnose se na:

- rashode kamata u iznosu od 9.350 hiljada dinara

NAPOMENE UZ BILANS STANJA

Napomena br. 4.

Pozicija nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 3.477 hiljade dinara odnosi se na:

- zemljište od 225 hiljade dinara,
- građevinski objekti od 3.252 hiljade dinara,

Na predlog poverioca SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJE AD BEOGRAD, ul. Bulevar Zorana Đinđića 50a/B, mat.br.0755335 PIB:100000303 pokretnut je izvršni postupak pred Osnovnim sudom u Leskovcu pod brojem 6 I. br.3897/13, u kom postupku je prodat hotel „Dubočica“ u Leskovcu u ul. Bulevar odlobođenja br.32 po ceni 99.517 hiljada dinara zbog čega su osnovna sredstva - građevinski objekti smanjeni od 112.894 hiljada dinara, na početku 2015.godine, na iznos od 8.157 hiljada dinara, posle prodaje navedenog objekta, uključujući i obračunatu amortizaciju za 2015.godinu.

Od navedenog iznosa sredstava koji je postignut na aukcijskoj prodaji (99.517.502,45 dinara) u knjigovodstvenim evidencijama, zatvorene su obaveze koje je privredno društvo VERANO Beograd potraživalo od HUP „BALKAN“ AD u iznosu od: 55.550.181,47 dinara i 1.057.771,01 dinara, a ostali iznos od 42.909.549,95 dinara, knjižen je kao data pozajmica tom privrednom društvu.

Napomena br. 5

Pozicija zaliha nije iskazana jer je u potpunosti izvršen otpis ove robe čiji je rok istekao, jer se radi o prehrambenim proizvodima čiji je rok trajanja davno prošao.

Napomena br. 6.

Kratkorocna potraživanja, plasmani i gotovina iskazani su u iznosu od 45.520 hiljada dinara a odnose se na:

- kratkoročne finansijske pozajmice 45.520 hiljada dinara datih Veranu Beograd, a po osnovu date garancije Societe Generale, odnosno hipoteke na građevinski objekat „Dubočica“ u Leskovcu.

Napomena br.7 .

Kapital preduzeca iskazan je u iznosu od 339.224. hiljade dinara a sastoji se od akcijskog kapitala 314.925 i ostali kapital 24.299

Napomena br. 8.

Pozicija kratkoročne obaveze iznosi 12.031 hiljada dinara, odnosi se na:

1. obaveze prema „Nevprom“ doo Leskovac u iznosu od 11.981 hiljada dinara
2. Obaveza prema „Athens group“ doo Leskovac 50 hiljada dinara

ZAKONSKI ZASTUPNIK



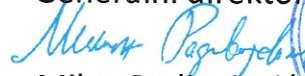
[Handwritten signature]

IZJAVA

Ovim izjavljujem da je u momentu sastavljanja Godišnjeg izveštaja, revizija finansijskih izveštaja za 2015. godinu društva HUP Balkan a.d. Beograd – Zemun u toku, i još uvek nije završena.

U Beogradu, 26.04.2016.

Generalni direktor



Milan Radivojević



**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU PRIVREDNOG DRUŠTVA HUP
„BALKAN“ AD BEOGRAD ZA 2015. GODINU**

I Opšti podaci

| | |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1) Poslovno ime | Privredno društvo HUP „BALKAN“ AD Beograd |
| Sedište | Beograd |
| Adresa | Majora Zorana Radosavljevića 319, Zemun, Beograd |
| Matični broj | 07105428 |
| PIB | 100524634 |
| 2) WEB site | / |
| e-mail adresa | hupbalkanadzemun@gmail.com |
| 3) Broj i datum rešenja upisa u registar privrednih subjekata | BD 69192 03.05.2006. |
| 4) Delatnost (šifra i opis) | 5510 Hoteli i sl. smeštaj |
| 5) Broj zaposlenih | 0 |
| 6) Broj akcionara | 652 |

| 7) Ime i prezime 10 najvećih akcionara | Broj akcija | % učešća |
|----------------------------------------|-------------|----------|
| BBC INVEST | 449901 | 71 |
| Akcijski fond RS | 20761 | 0,3 |
| Gligorijević Ružica | 858 | 0,13 |
| Dojčinović Slađana | 462 | 0,07 |
| Cvetković Mirjana | 462 | 0,07 |
| Cekić Momčilo | 462 | 0,07 |
| Đorđević Bratislav | 462 | 0,07 |
| Janković Petar | 449 | 0,06 |
| Kostić Rusija | 449 | 0,06 |
| Milenković Sreten | 423 | 0,06 |

8) Vrednost osnovnog kapitala

| Izdate obične akcije | Izdate prioritetne akcije |
|-------------------------|---------------------------|
| Broj 629850 | / |
| CFI kod ESVUFR | / |
| ISIN BROJ RSHTBLE 10208 | / |

9) Podaci o zavisnim društvima

| Naziv | Sedište | Poslovna adresa |
|----------------------|----------|-----------------|
| TA „BALKAN TURS“ DOO | Leskovac | Durmitorska bb |
| „HBL“ DOO | Leskovac | Durmitorska bb |

| | |
|--------------------------------------------------------------------|--|
| 10) Poslovno ime, sedište i adresa Revizorske kuće | |
| 11) Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije | |

II Podaci o upravi društva

1) Članovi uprave

| Ime i prezime | Obrazovanje | Sadašnje zaposlenje | Članstvo u upravi drugih društava | Isplaćeni neto iznos naknade | Broj i % akcija u društvu |
|---------------|-------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | / | / | / |
| | | | / | / | / |
| | | | / | / | / |
| | | | / | / | / |

2) Članovi nadzornog odbora

| Ime i prezime | Obrazovanje | Sadašnje zaposlenje | Članstvo u upravi drugih društava | Isplaćeni neto iznos naknade | Broj i % akcija u društvu |
|---------------|-------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | | | |

3) Kodeks ponašanja i Web site na kome je objavljen

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA ISKAZANI U 000 (hiljadama) dinara

| | |
|-------------------------------------------------------------|-------|
| 1) Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike | |
| 2) Analiza poslovanja | |
| Rentabilnost poslovanja (dobit/ukupan prihod) | |
| Poslovni prihodi | 146 |
| Poslovni rashodi | 6533 |
| Poslovni gubitak | 6387 |
| Finansijski prihodi | 0 |
| Finansijski rashodi | 10473 |
| Ostali prihodi | 41985 |
| Ostali rashodi | 200 |
| Dobitak iz redovnog poslovanja | |

Opis osnovnih proizvoda i usluga: Ugostiteljske usluge

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Ekonomičnost poslovanja-koeficijent | 0,022 |
| Likvidnost | 27,882 |
| Prinos na ukupan kapital | 0 |
| Neto prinos na sopstveni kapital | 0 |
| Poslovni neto dobitak | 0 |
| Stepen zaduženosti | 0,005 |
| Likvidnost I stepena | 0 |
| Likvidnost II stepena | 0,749 |

Neto obrtni kapital (obrotna imovina-kratkoročne obaveze)

| Cena akcija | Obične akcije | | Prioritetne akcije | |
|-------------|---------------|--|--------------------|--|
| | Najviša | | Najviša | |
| 500,00 | | | | |

Tržišna kapitalizacija

Dodatak po akciji

| Isplaćena dividenda | Obične akcije | | Prioritetne akcije | |
|---------------------|---------------|-----------|--------------------|-----------|
| | | 2007.god. | / | 2007.god. |
| | 2008.god. | / | 2008.god. | / |
| | 2009.god. | / | 2009.god. | / |
| | 2010.god. | / | 2010.god. | / |
| | 2011.god. | / | 2011.god. | / |
| | 2012.god. | / | 2012.god. | / |
| | 2013.god. | / | 2013.god. | / |
| | 2014.god. | / | 2014.god. | / |
| | 2015.god. | / | 2015.god. | / |

| | |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| Informacije o ostvarenjima društva po segmentima | |
| Glavni kupci društva | Bioplod |
| Glavni dobavljači društva | Eps Snabdevanje |

Promena bilansnih vrednosti veća od 10% -u 000 (hiljadama) dinara

| | 2014.god. | 2015.god. |
|-------------------|-----------|-----------|
| Stalna imovina | 344.892 | 281701 |
| Poslovna imovina | 352.400 | 332.034 |
| Kapital | 248.473 | 269.659 |
| Dugoročne obaveze | 1.640 | 1.640 |

Bitni poslovni događaji: /

Datum: 21.03.2016. godine

GENERALNI DIREKTOR



IZJAVA

Izjavljujem da je, prema sopstvenom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva HUP Balkan a.d. Beograd.

U Beogradu, 21.04.2016.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog
izveštaja za 2015. godinu HUP BALKAN A.D. Beograd
Milan Radivojević, generalni direktor

Milan Radivojević



IZJAVA

Pod krivičnom i materijalnom odgovornošću izjavljujem da finansijski izveštaji za 2015. godinu nisu usvojeni zbog toga što će se redovna sednica Skupštine akcionara održati u junu 2016. godine.

U Beogradu, 21.04.2016.

Generalni direktor

Milan Radivojević



IZJAVA

Pod krivičnom i materijalnom odgovornošću izjavljujem da nije doneta Odluka o raspodeli dobiti odnosno pokriću gubitka po redovnim finansijskim izveštajima za 2015. godinu.

U Beogradu, 21.04.2016.

Generalni direktor

Milan Rađivojević

