

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08185956**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101170624**

Назив **UGOSTITELJSKO TURISTIČKO PREDUZEĆE KAŠTEL AD, ЕЌКА**

Седиште **Ечка, Новосадска 7**

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		459247	514629	0
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне 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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		459247	470278	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1	58311	58311	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	2	392648	400909	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3	3526	6296	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		1981	1981	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		2781	2781	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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	4	0	44351	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
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			44351	
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		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		4269	142782	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		1083	1202	0
10	1. Материјал, резервни делови, злат и ситан инвентар	0045	5	1053	1182	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	6	30	20	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		1120	2553	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	7	1120	2553	
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	8	367	48703	
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	9	0	88703	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			88703	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10	1035	949	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	104	97	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	12	560	575	
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		463516	657411	0
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		15108	15108	0
300	1. Акцијски капитал	0403	13	15108	15108	
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
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	14	280980	280980	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		671925	581708	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	15	581708	227890	
351	2. Губитак текуће године	0423	15	90217	353818	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		51854	123172	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3204	2214	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	16	724	644	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	17	2480	1570	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		48650	120958	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	18	48650	120958	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		787499	819859	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		377392	433795	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	20	9882	9882	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	20	185071	181996	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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	19	182439	241917	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	21	1206	1930	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		223246	223425	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	22	429	429	
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	22	149410	149410	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	22	73407	73586	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	23	184947	159454	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	24	273	344	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	435	911	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463	26	375837	285620	
	<b>Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464		463516	657411	
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465				

у 1021

дана 28.02.2016 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08185956**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101170624**

Назив **UGOSTITELJSKO TURISTIČKO PREDUZEĆE KAŠTEL AD, ЕЌКА**

Седиште **Ечка , Новосадска 7**

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. 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
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		44280	44763
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> <b>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002		0	0
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> <b>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009		44280	44763
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	27	44280	44763
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> <b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		58398	57647
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		539	422
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		13095	13816
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		6472	6306
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	17168	18330
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		3738	2898
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	29	11061	8955
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		989	1669
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		6414	6095
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031		14118	12884
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		4653	26809
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		2	94
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		2	94
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	30	3835	18794
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	31	816	7921
56	<b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		41642	75516
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		12	26
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		12	26
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	31	38929	49989
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	2701	25501
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048			
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049		36989	48707
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050		5	47
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051	34	40334	292708
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052		1311	618
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053		92	184
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054			
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055		90217	353818
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА</b>	1056			
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА</b>	1057			
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058			
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059		90217	353818
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b>	1064			
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b>	1065		90217	353818
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>2021</u> дана <u>28.02.</u> 20 <u>16</u> године					



Законски заступник

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

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08185956

Шифра делатности 5510

ПИБ 101170624

Назив UGOSTITELJSKO TURISTIČKO PREDUZEĆE KAŠTEL AD, EŠKA

Седиште Ечка, Новосадска 7

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

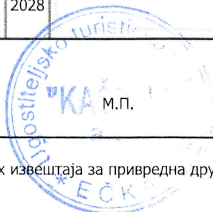
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		90217	353818
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		280980	280980
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

упа 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) добивици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добивици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добивици	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		280980	280980
	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		280980	280980
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		190763	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			72838
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у ЕСК

дана 29.02 2016 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08185956

Шифра делатности 5510

ПИБ 101170624

Назив UGOSTITELJSKO TURISTIČKO PREDUZEĆE KAŠTEL AD, ЕСКА

Седиште Ечка, Новосадска 7

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	57186	46444
1. Продаја и примљени аванси	3002	57186	46444
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	57100	46717
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	32704	26857
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	19305	14870
3. Плаћене камате	3008	84	446
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5007	4544
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	86	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		273
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	501
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		501
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		501
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
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	0	0
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		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	57186	46945
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	57100	46717
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	86	228
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	949	721
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	1035	949
у <u>ЕОХ</u>			
дана <u>29.02.</u> 20 <u>16</u> године			



Законски заступник

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08185956

Шифра делатности 5510

ПИБ 101170624

Назив UGOSTITELJSKO TURISTIČKO PREDUZEĆE KAŠTEL AD, ЕЅКА

Седиште Ечка, Новосадска 7

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	15108	4020		4038	
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	15108	4024		4042	
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	15108	4028		4046	
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	15108	4032		4050	

Дни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	15108	4036		4054	



Ледни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	271980	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	271980	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	309728	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	581708	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	581708	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Лини Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	90217	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	671925	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	


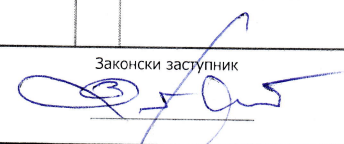
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	280980	4128		4146	
2	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4114	280980	4132		4150	
4	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	<b>Стање на крају претходне године 31.12.____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4118	280980	4136		4154	
6	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4122	280980	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	<b>Промене у текућој _____ години</b>							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141			4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142			4160	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143			4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	280980	4144			4162	

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

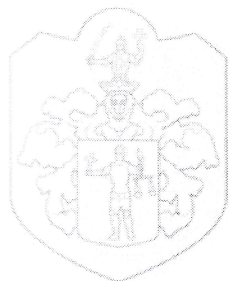
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		333		334 и 335		336		
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока	
1	2		12		13		14	
	<b>Промене у текућој _____ години</b>							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213		
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214		
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>							
1	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	24108	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>							
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____</b>							
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	24108	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
<b>Промене у претходној _____ години</b>							
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
<b>Стање на крају претходне године 31.12.____</b>							
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	285620
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>							
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____</b>							
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	285620
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
<b>Промене у текућој _____ години</b>					
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			
<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4233		4243	4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4234			375837
у <u>Feb</u>					
дана <u>29.02</u> 20 <u>16</u> 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)





# KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

## **N A P O M E N E**

**UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2015 godinu**

**FEBRUAR 2016**

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija  
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888  
[www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com), [office@kastelecka.com](mailto:office@kastelecka.com)

## NAPOMENE

### UTP KAŠTEL AD EČKA

#### OSNOVNE INFORMACIJE

UTP KAŠTEL AD EČKA osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, rešenjem broj BD25482/2006. Izmenama Zakona o usaglašavanju privrednih društava, preduzeće je preregistrovano 30.07.2012. godine pod brojem BD101726/2012.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečki, ulica Novosadska broj 7.

MB 08185956

PIB 101170624

Na dan 31.12.2015. prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 24. Većinski vlasnik je HOUSE&CATERING Beograd.

Za poslovanje Društva odgovoran je izvršni direktor Zoran Dimitrić.

Finansijski izveštaji odobreni su od strane izvršnog direktora koji je i zakonski zastupnik, dana 04.03.2016..godine.

#### PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u dinarima koji predstavlja domicilnu valutu Preduzeća a sve iskazane vrednosti prikazane su u hiljadama (000) osim ako je drugačije navedeno. Društvo je malo pravno lice ali je otvoreno A.D. pa je u obavezi da popunjava pun set finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI.

Finansijski izveštaji preduzeća pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Sl.glasnik RS 46/2006), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i predizetnike (SL.glasnik RS 114/2006) i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 114/2006).

## BILANS STANJA

	Napomena	2015	2014
<b>AKTIVA</b>			<b>000 dinara</b>
<b>STALNA IMOVINA</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	58 311
Građevinski objekti	2	392 648	400 909
Postrojenja i oprema	3	3 526	6 296
Ostale nekretnine post.i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
<b>UKUPNO NPO</b>		<b>459 247</b>	<b>470 278</b>
Dugoročni plasmani u zemlji			44 351
<b>UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI</b>	4		<b>44 351</b>
<b>UKUPNO STALNA IMOVINA</b>		<b>459 247</b>	<b>514 629</b>
<b>OBRтна IMOVINA</b>			
Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 053	1 182
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	30	20
<b>UKUPNO ZALIHE</b>		<b>1 083</b>	<b>1 202</b>
Kupci u zemlji		1 120	2 553
<b>UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE</b>	7	<b>1 120</b>	<b>2 553</b>
<b>POTRAŽ. IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>			
<b>DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	8	<b>367</b>	<b>48 703</b>
Kratk.finans. plasmani	9		88 703
<b>UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI</b>			<b>88 703</b>

	Napomene	2015	2014
			000 dinara
<b>GOTOVINSKI EKVIV. I GOTOV.</b>	<b>10</b>	<b>1 035</b>	<b>949</b>
<b>POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	<b>11</b>	<b>104</b>	<b>97</b>
<b>AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA</b>	<b>12</b>	<b>560</b>	<b>575</b>
<b>UKUPNO OBRTNA IMOVINA</b>		<b>4 269</b>	<b>142 782</b>
<b>UKUPNO AKTIVA=POSLOVNA IMOVINA</b>		<b>463 516</b>	<b>657 411</b>
<b>PASIVA</b>			
Akcijski kapital	13	15 108	15 108
<b>UKUPNO OSNOVNI KAPITAL</b>		<b>15 108</b>	<b>15 108</b>
<b>Revalorizacije rezerve po osnovu reval.</b>			
Nematerijalne imovine, NPO	14	280 980	280 980
<b>UKUPNO REV.REZERVE</b>		<b>280 980</b>	<b>280 980</b>
<b>GUBITAK</b>	<b>15</b>	<b>671 925</b>	<b>581 708</b>
Gubitak ranijih godina		581 708	227 890
Gubitak tekuće godine		90 217	353 818
Dugoročna rezervisanja			
Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	724	644
Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	2 480	1 570
Dugoročne obaveze(kredit u zemlji)	18	48 650	120 958
<b>UKUPNO DUGOR.REZ. I OBAVEZE</b>		<b>51 854</b>	<b>123 172</b>
Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	185 071	181 996
Ostale kratk. finansijske obaveze	19	182 439	241 917
<b>UKUPNO KRATKOR.FINANS. OBAVEZE</b>		<b>377 392</b>	<b>433 795</b>
<b>PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE</b>	<b>21</b>	<b>1 206</b>	<b>1930</b>
Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	429
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 407	73 586

		2015	2014	000 dinara
<b>OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>		223 246		223 425
<b>OSTALE KRATK. OBAVEZE</b>	23	184 947		159 454
<b>OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A</b>	24	273		344
<b>OBAV. ZA POREZE, DOPR. I DR. DAŽBINE</b>	25	435		911
<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBAVEZE</b>		787 499		819 859
<b>GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	26	375 837		285 620
<b>UKUPNA PASIVA</b>		463 516		657 411
<b>BILANS USPEHA</b>				
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 280		44 763
<b>PRIHODI OD SUBVENCIJA, DONACIJA</b>				
<b>UKUPNO POSLOVNI PRIHODI</b>		44 280		44 763
<b>PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>		539		422
<b>TROŠKOVI MATERIJALA</b>		13 095		13 816
<b>TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE</b>		6 472		6 306
<b>TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.</b>	28	17 168		18 330
<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>		3 738		2 898
<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>	29	11 061		8 955
<b>TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA</b>		989		1 669
<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>		6 414		6 095

<b>POSLOVNI RASHODI</b>		<b>58 398</b>	<b>57 647</b>
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
			<b>000 dinara</b>
<b>POSLOVNI GUBITAK</b>		<b>14 118</b>	<b>12 884</b>
<b>OSTALI FIN.PRIHODI</b>		<b>2</b>	<b>94</b>
<b>PRIHODI OD KAMATA</b>	<b>30</b>	<b>3 835</b>	<b>18 794</b>
<b>POZITIVNE KURSNE RAZLIKE</b>	<b>31</b>	<b>816</b>	<b>7 921</b>
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>		<b>4 653</b>	<b>26 809</b>
<b>OSTALI FIN.RASHODI</b>		<b>12</b>	<b>26</b>
<b>RASHODI KAMATA(PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	<b>32</b>	<b>38 929</b>	<b>49 989</b>
<b>NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE</b>	<b>33</b>	<b>2 701</b>	<b>25 501</b>
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>		<b>41 642</b>	<b>75 516</b>
<b>GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>		<b>36 989</b>	<b>48 707</b>
<b>PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>		<b>5</b>	<b>47</b>
<b>RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>	<b>34</b>	<b>40 334</b>	<b>292 708</b>
<b>OSTALI PRIHODI</b>		<b>1 311</b>	<b>618</b>
<b>OSTALI RASHODI</b>		<b>92</b>	<b>184</b>
<b>NETO GUBITAK</b>		<b>90 217</b>	<b>353 818</b>

## BILANS STANJA

Nekretnine, postrojenja i oprema		2015	2014
			000 dinara
Nekretnine, postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	58 311
Građevinski objekti	2	392 648	400 909
Postrojenja i oprema	3	3 526	6 296
Ostale nekretnine post.i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
<b>UKUPNO NPO</b>		<b>459 247</b>	<b>470 278</b>

U toku 2014.godine izvršena je procena Hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka građevinske struke Ivane Lovrov pa je u skladu s tim izvršeno usklađivanje knjigovodstvene vrednosti hotela i kotlarnice sa pripadajućim građevinskim zemljištem sa procenjenim stanjem.(napomene 1 i 2).U toku 2015.godine nije došlo do nikakvih promena.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vršena je uz primenu propisanih stopa za amortizaciju (napomena 1, 2 , 3 i 29 )

Primenjene stope amortizacije su sledeće:

Građevinski objekat	2%
Oprema	10-15-20-30%

### Promene na osnovnim sredstvima tokom 2015 god.

	020	021	022	023	025	u 000 RSD	
2015	Polj.ze mljiste	Grad.ze mljiste	Grad.ob jekti	oprema	Ostala oprema	Osn.sr. u pripr	ukupno
Nabavna vrednost	676	57 635	413 087	38 860	1 981	2 781	515 020
<b>isknjiženje</b>							
Nove nabavke				29			29
<b>Stanje 31.12.15.</b>	<b>676</b>	<b>57 635</b>	<b>413 087</b>	<b>38 889</b>	<b>1 981</b>	<b>2 781</b>	<b>515 049</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>			12 177	32 561			44 738
<b>usaglašavanje</b>							44 741
<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>676</b>	<b>57 635</b>	<b>400 910</b>	<b>6 328</b>	<b>1 981</b>	<b>2 781</b>	<b>470 308 ±</b>
<b>Amortizacija</b>			8 262	2 802			<b>11 064</b>
<b>Aktuelna vrednost</b>	<b>676</b>	<b>57 635</b>	<b>392 648</b>	<b>3 526</b>	<b>1 981</b>	<b>2 781</b>	<b>459 247</b>

**Dugoročni finansijski plasmani****2015****2014  
000 dinara**

Dugoročni plasmani u zemlji	<b>4</b>		44 351
UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI			<b>44 351</b>

U toku 2011. godine Aik banka je odobrila kredit UTP Kaštel AD Ečka u iznosu od 3 000 000 Eura a jedan deo tih sredstava prosleđen je firmi UNITEH iz Smedereva. U toku 2015. godine došlo je do otplate kredita od strane Uniteha .Aik banka je aktivirala hipoteku nad Unitech Smederevo i naplatila se u iznosu od 1 100 000 Eura na ime glavnice kredita i 100 000 Eura na ime kamate.

**Zalihe materijala**

Materijal, rez.delovi, alat i SI	<b>5</b>	1 053	1 182
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<b>6</b>	30	20
UKUPNO ZALIHE		1 083	<b>1 202</b>

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača i zavisni troškovi. Popusti i rabati oduzimaju se prilikom utvrđivanja troškova nabavke. Izlaz sa zaliha se evidentira po prosečnoj vrednosti. Na kraju godine izvršen je popis materijala, alata i sitnog inventara tako da popisano stanje odgovara stvarnom stanju a razlike u odnosu na knjigovodstveno stanje proknjižene su kao višak ili manjak. (napomena 5)

**Plaćeni avansi za zalihe i usluge**

Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<b>6</b>	30	20
-----------------------------------	----------	----	----

Plaćeni avansi odnose se na plaćene avanse za zalihe i usluge.

Na kraju godine izvršen je otpis za one avanse gde postoji neizvesnost u izvršavanju obaveza u skladu sa datim avansima.(napomena 6)

Otpisani su su sledeći kupci:

Bull promet 35 000.00 dinara



**Potraživanja po osnovu prodaje**

		<b>2015</b>	<b>2014</b> <b>000 dinara</b>
Kupci u zemlji		1 120	2 553
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7	<b>1 120</b>	<b>2 553</b>

Ovo su potraživanja od kupaca koja se priznaju i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potraživanja. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kojima je prošao rok od 60 dana za naplatu. Nakon ispravke, potraživanja se otpisuju po isteku zakonskog roka ako je naplata nemoguća i neizvesna (napomena 7)

Ispravka vrednosti izvršena je u 2015. godini za sledeće kupce:

Biser AD	62 290.00 dinara
Amperbat DOO	7 520.00 dinara
Trimo inženjering	3 810.00 dinara
Karate klub Zrenjanin	27 755.00 dinara
Elektroinvest complex	179 988.00 dinara
RK Radnički KG	40 000.00 dinara
Rukometni klub Proleter	24 720.00 dinara
Rukom.savez Srbije	15 340.00 dinara
Beohemija inh	160 785.00 dinara

Ukupno sa ispravkom vrednosti iz prethodnih godina to iznosi 1 295 954.26 dinara.

Spisak kupaca i potraživanja iz 2015.godine

DEC elektotehn.institut	281 890.00 dinara	
BH chemical industry	132 445.69 dinara	IOS 31.10.
Linea electronics	57 523.26 dinara	
Sagot SR	52 225.00 dinara	
Miross DOO	45 394 25 dinara	IOS 31.10.
Prointer it solutions	41 982.44 dinara	IOS 31.10.
Linea electronics	62 046.26 dinara	
Aleksandar štamparija Zamurović	33 313.41 dinara	IOS 31.10
Magelan travel	30 250.00 dinara	
Ostali	1 678 385.74 dinara	
Ukupno	2 415 456.05 dinara	

Potraživanja	2 415 456.05 dinara
Ispravka	1 295 954.26 dinara
Razlika	1 119 501.79 dinara

Svim kupcima poslat je IOS sa stanjem na dan 31.10.2015. godine na overu.

		2015	2014
			000 dinara
<b>Druga potraživanja</b>			
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	367	48 703

Druga potraživanja odnose se uglavnom na potraživanje za porodiljsko i bolovanje.

#### **Ostali kratkoročni finansijski plasmani**

Kratk.finans. plasmani	9		88 703
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI			<b>88 703</b>

Ovi plasmani odnosili su se na 2014 godinu i deo dugoročnih kredita prenet na ostala kratkoročna potraživanja-12 rata vezanih za Unitech Smederevo kao i 28 rata prenetih na Ostale kratkoročne plasmane. (napomena 9). U 2015.godini došlo je do aktiviranja hipoteke od strane Aik banke i ovaj deo sredstava je vraćen Aik banci.

#### **Gotovinski ekvivalenti i gotovina**

UKUPNO GOT.EKV. I GOTOVINA	10	1 035	949
----------------------------	----	-------	-----

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni (napomena 11)

#### **Porez na dodatu vrednost**

POREZ NA DODATU VREDNOST	11	104	97
--------------------------	----	-----	----

Ovaj porez odnosi se na porez na dodatu vrednost za primljene fakture koje se odnose na decembar 2015. godine gde je PDV obračunat ali odbijen tek u januaru prilikom obračuna obaveze za PDV.

#### **Aktivna vremenska razgraničenja**

AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	560	575
-----------------------------	----	-----	-----

Odnose se na DDOR gde se svakog meseca rata prenosi na AVR-premije osiguranja i dobavljača DDOR. (napomena 12)

<b>Osnovni kapital</b>		<b>2015</b>	<b>2014</b> <b>000 dinara</b>
Akcijski kapital	<b>13</b>	15 108	15 108
UKUPNO AKC.KAP.		<b>15 108</b>	<b>15 108</b>

Akcijski kapital iznosi 15 108 i nije bilo nikakvih izmena u odnosu na prethodnu godinu (napomena 14)

Struktura akcija i vlasnički odnosi u kapitalu Društva na dan 31.12.2015.godine

Naziv	broj akcija	% učešća
House&catering	22 405	88.98
Radonjić Petrović Draginja	2 356	9.36
Antić Desanka	417	1.65
Perunović Panto	2	0.01
Ukupno	25 180	100.00

Kapital je usaglašen sa HOV, broj izdatih akcija je 25 180 a nominalna vrednost akcije iznosi 600.00 dinara što ukupno iznosi 15 108 hilj.dinara što je i vrednost ukupnog kapitala.

#### **Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, NPO**

Revalorizacione rezerve	14	280 980	280 980
UKUPNO REVALORIZACIONE REZERVE		280 980	<b>280 980</b>

U toku 2014.godine izvršena je procena hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov. Izvršeno je usklađivanje stvarnog procenjenog stanja sa knjigovodstvenom vrednošću. Razlika je knjižena u korist Revalorizacionih rezervi u iznosu od 280 980 hilj.dinara. Pošto u 2015.godini nije bilo nikakvih izmena taj iznos još uvek stoji na revalorizacionim rezervama.

#### **Gubitak**

<b>GUBITAK</b>	<b>15</b>	<b>671 925</b>	<b>581 708</b>
----------------	-----------	----------------	----------------

**Gubitak** u 2015.godini iznosi 90 217 hilj dinara, a gubitak iz ranijih godina 581 708 hilj.dinara što ukupno iznosi 671 925 hilj.dinara.(napomena 15)

<b>Dugoročna rezervisanja</b>		<b>2015</b>	<b>2014</b>
			<b>000 dinara</b>

<b>Rezervisanja za naknade i druge beneficije</b>	<b>16</b>	<b>724</b>	<b>644</b>
---	-----------	------------	------------

**Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih** odnose na naknade zaposlenima za odlazak u penziju, MRS 19. (napomena 16).

**Rezervisanja za troškove sudskih sporova**

Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	<b>17</b>	<b>2 480</b>	<b>1 570</b>
---------------------------------------	-----------	--------------	--------------

Izvršeno je rezervisanje za sudske sporove u iznosu od 1 570 hilj.dinara za firmu MG iz Novog Sada koja nas je tužila 2014. godine kao i za tužbu firme Patrol 023 u iznosu 910 hilj.dinara. (napomena 17)

**Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze(kredit u zemlji)	<b>18</b>	<b>48 650</b>	<b>120 958</b>
------------------------------------	-----------	---------------	----------------

U okviru dugoročnih obaveza postoji obaveza za dugoročni kredit u zemlji. To je kredit odobren 2011. godine od AIK banke.U toku 2015.godine došlo je do smanjenja obaveza i to dela koji se odnosio na firmu Unitech Smederevo za 1 100 000 Eura. Krajem godine izvršen je prenos dela dugoročnih obaveza na kratkoročne (kto 4290 i to 12 rata po 50 000 Eura kao i kursiranje tog iznosa ) kao i na deo koji dospeva do godinu dana (kto 4240-12rata) (napomene 18 i 19).

Obaveze prema Aik Banci usaglašene su krajem godine sa AIK Bankom.

**Kratkoročne finansijske obaveze**

Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	<b>20</b>	<b>9 882</b>	<b>9 882</b>
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	<b>20</b>	<b>185 071</b>	<b>181 996</b>

Ovo se odnosi na kratkoročne kredite od matičnih i zavisnih pravnih lica , kao i kratkoročne kredite i zajmove u zemlji(Univerzal Holding, House&catering,SZPR Filip, Infolokal media group, Batas international DOO, Azotara Pančevo, kao i Ribarsko gazdinstvo Sveti Nikola. (napomena 20)

**Primljeni avansi, depoziti i kaucije****2015****2014  
000 dinara**

PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE

**21****1 206****1 930**

Odnosi se na avanse i kaucije primljene od drugih pravnih lica.(napomena 21)

**Obaveze iz poslovanja**

Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji

**22**

429

429

Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji

**22**

149 410

149 410

Dobavljači u zemlji

**22**

73 407

73 586

OBAVEZE IZ POSLOVANJA

**223 246****223 425**

Ove obaveze obuhvataju Dobavljače-matična i zavisna pravna lica u zemlji, Dobavljače- ostala povezana pravna lica u zemlji,(Odnosi se na Univerzal holding) i Dobavljače u zemlji. Izvršena je ispravka i otpis zastarelih obaveza prema dobavljačima u iznosu od 816 940.54 dinara.(napomena 22).

To se odnosi na sledeće dobavljače:

Invej AD	201 306.13 dinara
Kolbis	134 971.00 dinara
RTS	126 660.00 dinara
Minidal DOO	70 000.00 dinara
Ostali	284 003.41 dinara
Ukupno	816 940.54 dinara

Najveći dobavljači

Univerzal Holding	57 736.883.24 dinara	
DDOR Novi Sad	1 925 206.50 dinara	IOS 31.10.
Elektrovojvodina	1 283 764.74 dinara	
Mg doo	1 543 314.18 dinara	
Rubin AD Kruševac	1 026 549.38 dinara	
JKP Gradska toplana	1 177 013.20 dinara	IOS 31.10
Patrol 023	909 877.92 dinara	
Mercator	569 720.55 dinara	IOS 31.10
Snabdevanje EPS	1 215.009.92 dinara	IOS 31.10
Ostali	6 026 047.54 dinara	
Ukupno	73 406 497.17 dinara	

2015

2014

000 dinara

**Ostale kratkoročne obaveze**

OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	184 947	159 454
-----------------------	----	---------	---------

One iznose 184 947 hilj.dinara i odnose se na obaveze za neto zarade i naknade zarada, kao i obaveze za kamate prema AIK banci. Sve zarade su obračunate zaključno sa decembrom 2015. godine ali nisu sve i isplaćene. Doprinosi na minimalnu osnovicu plaćaju se u zakonom predviđenom roku a doprinosi na ostatak i porez plaćaju se prilikom isplate zarade.(napomena 23)

**Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost**

OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	273	344
-------------------------	----	-----	-----

To je porez na dodatu vrednost iz decembra 2015. godine, sa obavezom plaćanja do 15.01.2016. godine kada je i plaćen, kao i porez na manjak po popisu 31.12.2015. godine(napomena 24)

**Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

OBAV. ZA POREZE,DOPR.I DR.DAŽBINE	25	435	911
-----------------------------------	----	-----	-----

Odnosi se na zaostali porez na imovinu i zaštitu životne sredine. Obaveze za porez na imovinu usklađen je sa lokalnom poreskom službom grada Zrenjanina.(napomena 25).

**Gubitak iznad visine kapitala**

GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	375 837	285 620
-------------------------------	----	---------	---------

Ovaj gubitak iznosi 375 837 hiljada dinara. Bio bi i veći ali je Društvo je u 2014. godini izvršilo procenu vrednosti hotela Kaštel sa pripadajućim građevinskim zemljištem i kotlarnicom i izvršilo usaglašavanje knjigovodstvenog sa stvarnim procenjenim stanjem. (napomena 26).

## BILANS USPEHA

		2015	2014
			000 dinara
<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 280	44 763
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE		<b>44 280</b>	<b>44 763</b>

Odnose se na prihode od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu.(napomena 27).

### Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	17 168	18 330
--------------------------------	----	--------	--------

Preduzeće obračunava i plaća doprinose za penzjsko, zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama koje su utvrđene zakonom u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Preduzeće nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenim po ovom osnovu. (napomena 28)

### Troškovi amortizacije

TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	11 061	8 955
-----------------------	----	--------	-------

Amortizacija se obračunava po propisanim stopama amortizacije(napomena 29)

### Prihodi od kamata (od trećih lica)

PRIHODI OD KAMATA	30	3 835	18 794
-------------------	----	-------	--------

Odnose se na obračunate kamate po dugoročnom kreditu plasiranom firmi Unitech Smederevo.To su prihodi samo obračunati sa poslatim knjižnim zaduženjem firmi Unitech Smederevo ali ništa od tih prihoda nije stvarno i naplaćeno.Unitech Smederevo je isplatio 100 000 Evra na ime kamate Aik Banci i banka nam je odbila taj iznos zaduženja ali je i dalje ostao deo kamate za koji nas tereti Aik banka i jedan deo te kamate odnosi se i na Unitech jer nisu izmirili svu zateznu kamatu. (napomena 30)

2015

2014  
000 dinara**Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)**

POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	816	7 921
--------------------------	----	-----	-------

Ove kursne razlike vezane su također za Unitech Smederevo. Došlo je do promene kursa između 31.12.2014. i 31.12.2015. godine (napomena 31)

**Rashodi kamata prema trećim licima**

UKUPNO RASH.KAM.	32	38 929	48 989
------------------	----	--------	--------

Odnosi se na kamate vezane za kredit prema AIK banci(napomena 32)

**Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule(prema trećim licima)**

NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	2 701	25 501
--------------------------	----	-------	--------

Pošto je došlo do promene kursa između 31.12.2014.i 31.12.2015.godine knjžene su negativne kursne razlike a vezane za odobren kredit AIK banke.(napomena 33)

**Rashodi od usklađivanja fer vrednost ostale imovine koja se vrednuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha**

RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	40 334	292 708
---	----	--------	---------

Ovo se odnosi na firmu Unitech Smederevoj i neizvesne naplate zaostale zatezne kamate jer je AIK banka aktivirala hipoteku nad Unitechom.Zato je došlo do ispravke vrednosti i usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha(napomena 34)

**Gubitak iz redovnog poslovanja**

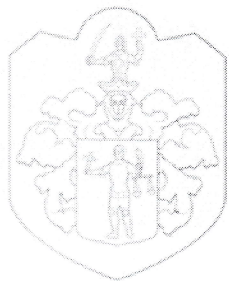
**Gubitak iz redovnog poslovanja** u Bilansu uspeha iznosi 90 217 hilj.dinara.

Ečka, 05.03.2016.godine



Izvršni direktor





# KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

## GODIŠNJI

# IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

**UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2015 godinu**

**FEBRUAR 2016**

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija  
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888  
[www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com), [office@kastelecka.com](mailto:office@kastelecka.com)



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

### PODACI ZA IDENTIFIKACIJU

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Skraćeni naziv preduzeća:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Adresa sedišta preduzeća :	<b>Novosadska br.7, 23203 Ečka</b>
PIB:	<b>101170624</b>
Matični broj preduzeća:	<b>08185956</b>
Šifra delatnosti:	<b>5510</b> Hoteli i moteli sa restoranom
Tekući račun:	160-42078-39 Intesa banka 205-50542-73 Komercijalna banka 355-1116316-08 Vojvodjanska banka 180-315210030777-53 Alpha banka 105-5349-84 AIK banka
Telefon:	<b>023/554-800</b>
I-mail adresa	<b>office@kastelecka.com</b>
Fax:	<b>023/554-850</b>
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	<b>128416906</b>
Broj zaposleni radnika 31.12.2015.	<b>24</b>
Broj akcionara	<b>4</b>



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

Broj i vrsta izdatih akcija CFI kod ISIN broj Nominalna vrednost hartije	<b>25 180 obične akcije</b> <b>ESVUFR</b> <b>RKSTLE53412</b> <b>600 dinara</b>
Najveći akcionar i broj akcija:	<b>House&amp;catering</b>
Ostvareni gubitak u 2015.god.	<b>90 217 hilj.dinara</b>
Računovodstveni standardi	<b>MSFI</b>
Ime i prezime ovlašćenog lica:	<b>Zoran Dimitrić</b>



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

### PODACI ZA ODGOVORNO LICE

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Skraćeni naziv preduzeća:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Adresa sedišta preduzeća :	<b>Novosadska br.7, 23203 Ečka</b>
PIB:	<b>101170624</b>
Matični broj preduzeća:	<b>08185956</b>
Šifra delatnosti:	<b>5510</b>
Odgovorno lice: Funkcija Jmbg adresa	Ratković Višnja Šef računovodstva 1902969388003 Zrenjanin Pančevačka bb L4/9
Telefon:	<b>023/554-800</b>
Fax:	<b>023/554-800</b>
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	<b>128416906</b>
Ime i prezime ovlašćenog lica: Adresa Jmbg Lična karta	<b>Zoran Dimitrić</b> <b>4.juli 47/16 Zrenjanin</b> <b>0808968850056</b> <b>005332080</b>

## UTP KAŠTEL AD EČKA

### IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2015 godini

#### Struktura rezultata

	2015			2014		
	Prihod	rashod	razlika	Prihod	Rashod	razlika
poslovni	44 280	58 398	-14 118	44 763	57 647	-12 884
finansijski	4 653	41 642	-36 989	26 809	75 516	-48 707
Ispravka+ Univerzal +Uniteh		40 334	-40 334		292 708	-292 708
Prihod od usklađ.	5		5	47		47
ostali	1 311	92	1 219	618	184	434
<b>S v e g a</b>	<b>50 249</b>	<b>140 466</b>	<b>-90 217</b>	<b>72 237</b>	<b>426 055</b>	<b>-353 818</b>

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je u 2015.godini **ukupan prihod** od 50 249 hilj.dinara i u poređenju sa 2014.godinom prihod je smanjen za 21 988 hilj.dinara.

U strukturi prihoda, poslovni prihod čini 88.12 % , finansijski prihod čini 9.26 % , i ostali prihodi 2.62 % od ukupnog prihoda.

U strukturi ukupnih prihoda došlo je do smanjenja poslovnih prihoda za 483 hilj.dinara i finansijskih prihoda za 22 156 hilj.dinara dok su ostali prihodi u odnosu na prošlu godinu povećani za 693 hilj.dinara. Dakle, ukupno gledano poslovni i ostali prihodi zajedno ostali su na razini od prošle godine, a do smanjenja ukupnih prihoda došlo je usled smanjenja finansijskih prihoda.

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je **ukupan rashod** u 2015.godini 140 466 hilj.dinara i u odnosu na 2014.godinu rashod je smanjen za 285 589 hilj.dinara.

U strukturi rashoda poslovni rashodi čine 41.57 %, finansijski rashodi 29.65 %, rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koju uglavnom čini ispravka vrednosti vezana za Unitech Smederevo 28.71 %, a ostali rashodi 0.07 % od ukupnih rashoda.

U strukturi ukupnih rashoda došlo je do povećanja poslovnih rashoda za 751 hilj.dinara a do smanjenja finansijskih .Opet imamo rashode od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koja je ove godine vezana za Unitech Smederevo.Ostali rashodi u odnosu na 2014.godinu smanjeni su za 92 hilj.dinara.

### POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

**POSLOVNI PRIHODI** iznose 44 280 hilj.dinara. U odnosu na prošlu godinu evidentiran je blagi pad od 483 hilj.dinara. To su prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu i njihov pad u odnosu na prošlu godinu rezultat je loše situacije na tržištu, krize i samim tim nepopunjenosti kapaciteta u smeštaju što je i najveći uslov za povećanje prihoda.

**POSLOVNI RASHODI** iznose 58 398 hilj.dinara i u odnosu na 2014.godinu evidentiran je njihov mali porast od 751 hilj.dinara.

U okviru poslovnih rashoda **troškovi materijala za izradu iznose 12 215 hilj.dinara**, troškovi režijskog, zaštitnog i kancelarijskog materijala iznose **880 hilj.dinara**., troškovi goriva,električne energije i utrošene pare **6 472 hilj.dinara**.

Ako uzmemo troškove materijala za izradu koji iznose 12 215 hilj.dinara i stavimo ih u odnos sa poslovnim prihodima koji iznose 44 280 hilj.dinara dobijemo da učešće materijala za izradu za realizaciju prihoda od prodaje robe i usluga učestvuje sa **27.59%**. Znači za svakih 100 dinara prihoda potrebno je uložiti 27.59 dinara.

#### **Troškovi bruto zarada i naknada zarada iznose 17 168 hilj.dinara**

Troškovi zarada su smanjeni za 1 162 hilj. dinara u odnosu na 2014. godinu, jer je došlo do smanjenja broja zaposlenih. Prosečna zarada u decembru iznosila je 33 130.09 dinara. Osnovica za zaradu nije menjana u toku godine , a najniža cena rada je 121 dinar po času.

**Troškovi proizvodnih usluga**( telefoni,internet, usluge održavanja osnovnih sredstava, usluge prevoza, reklame i propagande,zdravstveni pregledu radnika i analize, komunalne i ostale usluge) iznose **3 738 hilj.dinara**. Nešto su povećani u odnosu na 2014.godinu, i to za 840 hilj.dinara, što je posledica povećanja cena komunalnih i ostalih usluga kao i većih troškova održavanja osnovnih sredstava.

#### **Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 11 061 hilj. dinara**

U 2014. godini izvršena je tržišna procena Hotela Kaštel od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov pa je vrednost hotela Kaštel usklađena sa procenom veštaka.U 2015.godini nije bilo drugih aktivnosti vezanih za procenu hotela Kaštel.

### **Troškovi dugoročnog rezervisanja iznose 989 hilj.dinara**

Rezervisanje otpremnine po MRS-19 iznosi 79 i neznatno je povećano u odnosu na 2014.godinu. Izvršeno je i **dugoročno rezervisanje** u ovom slučaju za tužbu Patrol-a 023 u iznosu od **910 hilj.dinara**.

### **Nematerijalni troškovi iznose 6 414 hilj.**

Troškovi **neproizvodnih usluga** iznose **3 544 hilj.dinara** i odnose se usluge HACAP-a, Beogradske berze, deratizacije, Dil brokera, digitalizacije, aranžiranja, i ostale usluge. Troškovi reprezentacije iznose **669 hilj.dinara**, troškovi DDOR osiguranja **1 019 hilj.din.**, troškovi pl.prometa **240 hilj.dinara**, porez na imovinu **618 hilj.dinara**, kao i ostale nematerijalni troškove i takse u iznosu od **324 hilj.dinara**. Oni su povećani u odnosu na 2014. godinu za 319 hilj.dinara.

Odbitna stavka prihoda od aktiviranja učinaka i robe uznosi 539 hilj.dinara

**GUBITAK iz poslovne aktivnosti iznosi 14 118 hilj dinara i povećan je u odnosu na 2014.godinu za 1 234 hilj.dinara što nikako nije dobro i postavlja značajan zadatak pred zaposlene i odgovorne da se sve učini u 2016.godini da poslovni gubitak preraste u poslovni dobitak.**

## **FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI**

### **FINANSIJSKI PRIHODI iznose 4 653 hilj.dinara**

Najvećim delom finansijski prihodi ostvareni su kao prihod od kamata od Uniteha (poslato knjižno zaduženje ali ništa od tih prihoda od kamata nije naplaćeno) i efekata valutne klauzule. Finansijski prihodi su smanjeni u odnosu na 2014.godinu za 22 156 hilj.dinara. AIK banka je aktivirala hopteku nad Uniteh Smederevo i smanjen je dug prema AIK banci za 1 100 000 Eura na ime kamate kao i 100 000 Eura na ime redovne kamate. Zato je i finansijski prihod smanjen jer se Uniteh Smederevo fakturiše samo deo pripadajuće kamate na kamatu ali ne i kamata na glavnici koja je vraćena AIK banci.

### **FINANSIJSKI RASHODI iznose 41 642 hilj.dinara**

Rashod, u finansijskom delu, odnosi se na kamate po dugovanju i kreditima, (kratkoročne i dugoročne), AIK banke 38 929 hilj.din., rashode valutne klauzule za dugoročni kredit 2 684 hilj.din. i negativne kursne razlike 17 hilj.dinara, kao i ostali fin.rashodi 12 hilj.dinara. Došlo je do smanjenja finansijskih rashoda u odnosu na 2014.godinu za 33 879 hilj.dinara a to je posledica vraćenog dela kredita AIK banci putem aktiviranja hipoteke nad Uniteh Smederevo.

**RASHODI OD USKLAĐIVANJE VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO  
FER VREDNOSTI iznose 40 334 hilj.dinara.**

Ovaj rashod osnosi se na Unitech Smederevo, kao i izvršene ispravke vrednosti potraživanja za 40 334 hilj.dinara.

**GUBITAK u finansijskom delu iznosi 36 989 hilj. dinara, a zajedno sa Unitech Smederevo i ispravkama vrednosti od 40 334 hilj.dinara gubitak iznosi 77 323 hilj.dinara.**

**OSTALI PRIHODI I RASHODI**

**OSTALI PRIHODI iznose 1 311 hilj.dinara**

Prihod koji je ostvaren, odnosi se na prihode od naplate štete (DDOR) 171 hilj.dinara, smanjenje obaveza 849 hilj.dinara, knjižna odobrenja od Valora kao i ostali nepomeniti prihodi 291 hilj.dinara. Ostali prihodi su povećani u odnosu na prihode o 2014. godini za 693 hilj.dinara.

**OSTALI RASHODI iznose 92 hilj.dinara**

Odnose se na manjkove i gubitke u iznosu 28 hilj.dinara, donacije, sponzorstva i ostale nepomenute rashode u iznosu 63 hilj.dinara. Smanjeni su u odnosu na 2014.godinu za 92 hilj.dinara.

**DOBITAK po osnovu ostalih prihoda i rashoda sa usklađivanjem od 5 hilj.dinara iznosi 1 224 hilj.din. U odnosu na 2014. godinu gde smo također imali dobitak od 434 hilj.dinara i usklađivanje od 47 hilj.dinara što iznosi 481 hilj.dinara došlo je do povećanje za 743 hilj.dinara.**

**NETO GUBITAK IZNOSI 90 217 hilj. dinara.**



## REZIME

UTP Kaštel AD Ečka, osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskig suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevođenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom.Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Godišnji izveštaj o poslovanju zajedno sa svim obrascima finansijskih izveštaja i napomenama verodostojno prikazuje rezultate poslovanja društva i finansijsko stanje u kome se ono nalazi.

Vrednost osnovnog kapitala iznosi 15 108 hilj.dinara.Broj izdatih akcija je 25 180 a vrednost akcije je 600,00 dinara. U 2014.godini izvršena je procena vrednosti hotela Kaštel zajedno sa pripadajućim zemljištem pa je usklađena knjigovodstvena vrednost sa tržišnom vrednošću. Gubitak u 2015.godini iznosi 90 217 hilj.dinara a gubitak ranijih godina iznosi 581 708 hilj.dinara i to predstavlja veliki problem u daljem radu i funkcionisanju društva.

Veliki problem predstavlja kredit uzet od AIK banke i neotplaćena vrednost glavnice od 1 900 000 Eura uz neotplaćen dug po zateznoj kamati na kamatu i nemogućnost otplate tog kredita.Društvo je kao zalog za otplatu kredita stavilo hipoteku na svoj objekat. To dodatno povećava rizik poslovanja.

Skupština akcionara u razmatranju ovog izveštaja treba da ima u vidu neophodnost donošenja odluka o načinu pokrića gubitka.Uprava bi trebala da preduzme odgovarajuće mere za prevazilaženje ove problematike.U pogledu budućeg poslovanja najveći akcenat je potrebno staviti na povećanje broja gostiju.To je osnovni pokretač rasta i razvoja društva. Unatoč svim rizicima kojima je društvo izloženo s obzirom da se radi o pružanju ugostiteljskih usluga a to u današnje vreme krize i besparice predstavlja luksuz, ipak društvo potpunom svojih smeštajnih kapaciteta može očekivati pozitivne rezultate u nastupajućem periodu.

Društvo je povezano sa House&catering koji je većinski vlasnik akcija ali u 2015.godini nije imalo nekih novih poslova i aktivnosti sa povezanim društvom.

Društvo u prethodnoj godini nije vršilo nikakve aktivnosti u pogledu istraživanja i razvoja.Ako Društvo prepozna da u narednom periodu to može da bude jedan od faktora napretka i poboljšanja poslovanja, obratit će na to posebnu pažnju u narednom periodu.

Društvo poseduje Sertifikat odobrenja izdat od LRQA Business Assurance kojim se potvrđuje da je HACCP sistem odobren prema zahtevima Codex Alimentarius .HACCP sistem je primenljiv na: Sistem upravljanja analizom rizika hrane(HACCP) za proizvodnju i posluživanje hrane i pića u prostorijama hotela.

Prema našem najboljem saznanju **Godišnji finansijski izveštaj** UTP KAŠTEL AD Ečka za 2015.godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.

Ečka, 28.02.2016.

Šef računovodstva

*Ratković Vignja*



Izvršni direktor

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

UTP „KAŠTEL“ A.D.  
Ečka, ul. Novosadska br. 7  
22.04.2016. godine

Ovlašteno lice i zakonski zastupnik, koji je ujedno i izvršni direktor UTP Kaštel AD Ečka doneo je sledeću

### ODLUKU

Odobrava se Godišnji finansijski izveštaj za 2015. godinu UTP "KAŠTEL" A.D. Ečka, koji sastavljen u skladu sa računovodstvenim principima i pravilima poslovanja.



IZVRŠNI DIREKTOR

Zoran Dimitrić

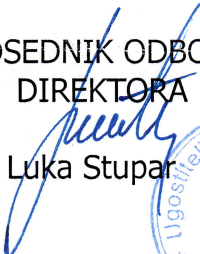
UTP „KAŠTEL“ A.D.  
Ečka, ul. Novosadska br. 7  
22.04.2016. godine

Na osnovu člana 44. stav 1. tačka 27. Statuta AKCIONARSKOG DRUŠTVA UTP  
„KAŠTEL“ EČKA, Odbor direktora, na svojoj redovnoj sednici, doneo je sledeću

### ODLUKU

Usvaja se Godišnji izveštaj o poslovanju za 2015. godinu za UTP "KAŠTEL" A.D.  
Ečka.

PRESEDNIK ODBORA  
DIREKTORA

  
Luka Stupar





**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

**UTP KAŠTEL AD**

23203 EČKA  
Novosadska 7

MB 08185956  
PIB 101170624

KOMISIJA HARTIJA OD VREDNOSTI

11070 NOVI BEOGRAD  
Omladinskih brigada 1

## IZJAVA

Do dana dostave nije održana sednica Skupštine akcionara pa ćemo odluku o usvajanju fin.izveštaja i odluku o pokriću gubitka dostaviti kasnije, posle održane Skupštine.

Šef računovodstva

Višnja Ratković

Ečka, 25.04.2016.



Direktor preduzeća

Zoran Dimitrić



**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

**UTP KAŠTEL AD**

23203 EČKA  
Novosadska 7

MB 08185956  
PIB 101170624

KOMISIJA HARTIJA OD VREDNOSTI

11070 NOVI BEOGRAD  
Omladinskih brigada 1

**IZJAVA**

Godišnji izveštaj za 2015. godinu sastavljen je u skladu sa MSF izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju.

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskog izveštaja za 2015. godinu

Šef računovodstva  
Višnja Ratković JMBG 1902969388003  
e-mail; vratkovic@kastelecka.com  
Tel. 023/554-853

Šef računovodstva

Višnja Ratković

*Ratkovic Visnj*



Direktor preduzeća

*Zoran Dimitrić*  
Zoran Dimitrić

**NAPOMENA**

**Do dana dostave nije održana Skupština akcionara.**

**Ečka, 30.04.2016.**



KAŠTEL·EČKA  
LOVAČKI DVORAC

GODIŠNJI DOKUMENT O OBJAVLJENIM INFORMACIJAMA  
UTP KAŠTEL AD EČKA

U skladu sa čl.23. Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS, br.31/2011) i Pravilnikom Komisije za hartije od vrednosti o formi, minimalnom sadržaju informacija koje treba uključiti u prospekt i osnovni prospekt i oglašavanju u vezi sa prospektom (Službeni glasnik RS br.89/2011) i Uputstvom o načinu na koji javna društva i pojedina lica povezana sa njima dostavljaju informacije komisiji, UTP KAŠTEL A.D. Ečka, Novosadska 7, MB08185956 objavljuje Godišnji dokument o objavljenim informacijama u toku 2015. godine.

r.br.	Datum objave	Objavljena informacija	Mesto objave	Internet stranice
1.	28.04.2015.	Godišnji dokument o objavljenim informacijama	Beogradska berza	<a href="http://www.belex.rs">www.belex.rs</a>
2.	28.04.2015.	Odluka o raspodeli dobiti i pokriću gubitaka	Beogradska berza	<a href="http://www.belex.rs">www.belex.rs</a>
3.	05.05.2015.	Godišnji izveštaj za 2014.godinu	Beogradska berza	<a href="http://www.belex.rs">www.belex.rs</a>
3.	11.06.2015.	Izveštaj sa održane Skupštine akcionara sa odlukama	Beogradska berza	<a href="http://www.belex.rs">www.belex.rs</a>

Godišnji dokument o objavljenim informacijama dostupan je na internet stranici UTP KAŠTEL, [www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com) I internet stranici [www.belex.rs](http://www.belex.rs).

NAPOMENA: Pojedine informacije na koje upućuje Godišnji dokument o objavljenim informacijama mogu biti zastarele.



Direktor

Zoran Dimitrić

**IEF d.o.o., Beograd**

Correspondent Firm of the RSM International Network

UTP KAŠTEL - EČKA

Finansijski izveštaji za 2015. godinu u skladu sa  
računovodstvenim propisima Republike Srbije

i

Izveštaj nezavisnog revizora



## SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora ..... 1-3

### Finansijski izveštaji:

Bilans stanja

Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o tokovima gotovine

Izveštaj o promenama na kapitalu

Napomene uz finansijske izveštaje

**IEF**

Correspondent Firm of RSM International Network

**IEF d.o.o.**

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/1, 11070 Novi Beograd, Srbija

T + 381 11 2053 550 F + 381 11 2053 591

E office@ief.rs W www.ief.rs

MB 17303252 PIB 100120147

Račun 160-13177-24 kod Banca Intesa a.d., Beograd

RP 13/16

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara UTP Kaštel a.d., Ečka

### Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

#### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i u skladu sa propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

#### *Odgovornost revizora*

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

#### *Osnova za mišljenje sa rezervom*

Društvo je u okviru nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi iskazuje iznos od RSD 2.781 hiljada po početnom stanju iz ranijih godina, a koji se odnosi na ulaganja u Spa centar. Na dan finansijskih izveštaja za 2015. godinu, Društvo za navedena sredstva u pripremi nije izvršilo procenu nadoknadivog iznosa u skladu sa zahtevima IAS 36 Umanjenje vrednosti imovine. Zbog navedenog ograničenja, i nakon primene dodatnih revizijskih procedura, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo da li vrednost navedene imovine u finansijskim izveštajima za 2015. godinu premašuje iznos koji će biti nadoknađen njihovim korišćenjem ili prodajom i da li je po tom osnovu trebalo priznati rashode po osnovu umanjavanja vrednosti.

/nastavlja se/

/nastavak/

Društvo u okviru nekretnina, postrojenja i opreme iskazuje veći broj sredstava ukupne nabavne vrednosti u iznosu od RSD 15.620 hiljada koja su u celini računovodstveno amortizovana tj. bez sadašnje knjigovodstvene vrednosti a među kojima ima sredstava koja su i dalje u upotrebi i stvaraju ekonomske koristi. Nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekte u finansijskim izveštajima za 2015. godinu koji bi nastali da je izvršeno usklađivanje knjigovodstvene vrednosti navedenih sredstava sa procenjenim vrednostima u skladu sa preostalim korisnim vekom trajanja.

Društvo ne poseduje odgovarajuće računovodstvene isprave u vezi sa trošenjem materijala, što nije u skladu sa članom 8. Zakona o računovodstvu. Izlaz materijala iz magacina se sprovodi na osnovu računovodstvenih isprava na kojima nije napisan radni nalog odnosno za koje namene je izvršen utrošak materijala. Zbog navedenog ograničenja, i nakon primene dodatnih revizijskih procedura, nismo u mogućnosti da utvrdimo osnovanost iskazanih troškova materijala u finansijskim izveštajima za 2015. godinu.

Društvo nije obračunalo odložene poreze i finansijski izveštaji za 2015. godinu ne sadrže potrebna obelodanjivanja u skladu sa zahtevima IAS 12 Porezi na dobitak. Zbog prirode računovodstvenih evidencija koje služe za potrebe obračuna odloženih poreza nismo mogli utvrditi efekte koji bi bili iskazani u finansijskim izveštajima za 2015. godinu da je obračun odloženih poreza sproveden i iskazan u skladu sa zahtevima IAS 12 Porezi na dobitak.

Prilikom sačinjavanja Izveštaja o novčanim tokovima za 2015. godinu Društvo je u okviru Tokova gotovine iz poslovnih aktivnosti iskazalo prilive gotovine po osnovu kratkoročnih kredita u ukupnom iznosu od RSD 3.640 hiljada i odlive gotovine po osnovu kratkoročnih kredita u ukupnom iznosu od RSD 565 hiljada umesto da neto priliv po osnovu kratkoročnih kredita u iznosu od RSD 3.075 hiljada iskaže u okviru Tokova gotovine iz aktivnosti finansiranja kako je propisano Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike. Navedena nepravilnost ima za efekat pogrešno prezentirane tokove gotovine u Izveštaju o novčanim tokovima za 2015. godinu.

Društvo nije izvršilo sva potrebna obelodanjivanja u finansijskim izveštajima za 2015. godinu u skladu sa odredbama Zakona o računovodstvu i zahtevima IAS/IFRS. Napomene uz finansijske izveštaje za 2015. godinu ne sadrže obelodanjivanja o primenjenim računovodstvenim politikama za priznavanje, merenje, objavljivanje i prezentaciju svih bilansnih pozicija i ostale korišćene računovodstvene politike koje su značajne za razumevanje finansijskih izveštaja, kao ni informacije o izoženosti različitim vrstama rizika, što nije u skladu sa zahtevima IAS/IFRS.

#### *Mišljenje sa rezervom*

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, 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 računovodstvenim propisima Republike Srbije.

#### *Skretanje pažnje*

Društvo je finansijske izveštaje za 2015. godinu sastavilo uz primenu načela stalnosti poslovanja. Na dan finansijskih izveštaja za 2015. godinu iskazane su kratkoročne obaveze koje su veće od obrtne imovine u iznosu od RSD 783.230 hiljada, gubitak iznad visine kapitala u iznosu od RSD 375.837 hiljada, gubitak ranijih godina u iznosu od RSD 581.708 hiljada i gubitak tekuće godine u iznosu od RSD 90.217 hiljada. Takvo stanje ukazuje da postoji bitna neizvesnost koja može da izazove značajnu sumnju u pogledu mogućnosti Društva da nastavi poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica. Finansijski izveštaji za 2015. godinu ne sadrže obelodanjivanja postojanja navedene neizvesnosti niti korekcije koje bi nastale to tom osnovu.

/nastavlja se/

/nastavak/

Poreski zakoni Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenja poreskih zakona od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja Rukovodstva Društva. Kao rezultat iznetog, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kamata i kazni. Period zastarelosti poreskih obaveza je pet godina, što znači da poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

Po navedenim pitanjima nije izražena rezerva u našem mišljenju.

### **Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima**

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 62/2013 i 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2015. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije. Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2015. godine.

Beograd, 28. mart 2016. godine



Ključni revizorski partner

Miroslav  
Milojević  
352602459-0  
61094672004  
9

Digitally signed by Miroslav  
Milojević  
352602459-0610946720049  
DN: c=RS, I=Beograd,  
o=17303252 IEF DOO  
BEOGRAD, ou=100120147  
Uprava, cn=Miroslav  
Milojević  
352602459-0610946720049  
Date: 2016.03.28 15:16:22  
+02'00'

**BILANS STANJA**Na dan 31. decembar 2015. godine  
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	31.12.2015.	31.12.2014.	01.01.2014.
<b>UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>				
STALNA IMOVINA		459.247	514.629	
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>				
Ulaganja u razvoj				
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava				
Čuđina				
Ostala nematerijalna imovina				
Nematerijalna imovina u pripremi				
Avansi za nematerijalnu imovinu				
<b>NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b>				
Zemljište	1	58.311	58.311	
Gradjevinski objekti	2	392.648	400.909	
Postrojenja i oprema	3	3.526	6.296	
Investicione tehnike				
Ostalo nekretnine, postrojenja i oprema		1.981	1.981	
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		2.781	2.781	
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi				
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu				
<b>BIOLOŠKA SREDSTVA</b>				
Sume i višegodišnji zasadi				
Ostalo stalo				
Biološka sredstva u pripremi				
Avansi za biološka sredstva				
<b>DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI</b>				
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica			44.351	
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima				
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju				
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima				
Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima				
Dugoročni plasmani u zemlji	4		44.351	
Dugoročni plasmani u inostranstvu				
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća				
Ostali dugoročni finansijski plasmani				
<b>DUGOROČNA POTRAŽIVANJA</b>				
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica				
Potraživanja od ostalih povezanih lica				
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit				
Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu				
Potraživanja po osnovu jemstva				
Scema i sumnjiva potraživanja				
Ostala dugoročna potraživanja				
<b>OBLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>				
<b>OBRTNA IMOVINA</b>				
ZALIFE		4.169	142.782	
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	5	1.083	1.202	
Nedovršene proizvodnje i nedovršene usluge		1.053	1.182	
Čuđina proizvodi				
Roba				
Stalna sredstva namenjena prodaji				
Pozorni avansi za zalife i usluge	6	30	20	
<b>POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE</b>				
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica		1.120	2.553	
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica				
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica				
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica				
Kupci u zemlji	7	1.120	2.553	
Kupci u inostranstvu				
Ostala potraživanja po osnovu prodaje				
<b>POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>				
<b>TRUJNA POTRAŽIVANJA</b>				
	8	367	48.703	
<b>FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>				
<b>KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI</b>				
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica			88.703	
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica				
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji				
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	9		88.703	
<b>GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA</b>				
	10	1.035	949	
<b>POREZ NA DODATU VREDNOST</b>				
	11	104	97	
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>				
	12	560	575	
<b>UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA</b>		<b>463.516</b>	<b>657.411</b>	
<b>VANBILANSNA AKTIVA</b>				

**BILANS STANJA**Na dan 31. decembar 2015. godine  
(u tisućima dinara)

Pozicije	Napomena*	31.12.2015.	31.12.2014.	01.01.2014.
<b>KAPITAL</b>				
<b>OSNOVNI KAPITAL</b>				
Akcijski kapital	13	15.108	15.108	15.108
Udeli društava s ograničenom odgovornošću:				
Udeli				
Državni kapital				
Društveni kapital				
Zadržani udeli				
Emissioni premija				
Ostali osnovni kapital				
<b>OPISANI I NEOPISANI KAPITAL</b>				
<b>OTKUPLENE SOPSTVENE AKCIJE</b>				
<b>REZERVE</b>				
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE I NPC	14	280.980	280.980	
NEREALIZ. DOBICI PO OSNOVU HOV I DR. KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA				
NEREALIZ. GUBICI PO OSNOVU HOV I DR. KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA				
<b>NERASPOREDJENI DOBITAK</b>				
Neraspoređeni dobitak ranijih godina				
Neraspoređeni dobitak tekuće godine				
<b>UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>				
<b>GUBITAK</b>				
Gubitak ranijih godina	15	671.925	581.708	581.708
Gubitak tekuće godine	15	90.217	227.890	353.818
<b>DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE</b>				
<b>DUGOROČNA REZERVISANJA</b>				
Rezervisana za troškove u garantnom riziku		3.204	2.214	
Rezervisana za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava				
Rezervisana za troškove restrukturiranja				
Rezervisana za naknade i druge beneficije zaposlenih	16	724	644	
Rezervisana za troškove sudskih sporova	17	2.480	1.570	
Ostala dugoročna rezervisanja				
<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>				
Oblaveze koje se mogu konvertovati u kapital		48.650	120.958	
Oblaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima				
Oblaveze prema ostalim povezanim pravnim licima				
Oblaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana				
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	18	48.650	120.958	
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Oblaveze po osnovu finansijskog lizinga				
Ostale dugoročne obaveze				
<b>ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>				
<b>KRAJKOROČNE OBAVEZE</b>				
<b>KRAJKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE</b>				
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	20	377.392	433.795	
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		9.882	9.882	
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	20	185.071	181.906	
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu				
Oblaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		182.439	241.917	
Ostale kratkoročne finansijske obaveze				
PRIMLJENI AVANSE, DEPOZITI I KAUCIJE	21	1.206	1.930	
<b>OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>				
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	22	223.246	223.425	
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu		420	429	
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	22	149.410	149.410	
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu				
Dobavljači u zemlji	22	73.407	73.586	
Dobavljači u inostranstvu				
Ostale obaveze iz poslovanja				
<b>OSTALE KRAJKOROČNE OBAVEZE</b>				
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	24	273	344	
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	25	435	911	
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>				
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	375.837	265.620	
UKUPNA PASIVA		463.516	657.411	
<b>HAMBILANSNA PASIVA</b>				

\*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

Ovi finansijski izveštaji odobreni su za objavljivanje dana 05.03.2016. godine i potpisani su od strane zakonskog zastupnika UTP Kaštel - Ečka.

Zoran Dimitrić



**BILANS USPEHA**

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2015. godine  
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	2015.	2014.
<b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		44.280	44.763
<b>PRIHODI OD PRODAJE ROBE</b>			
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu			
<b>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</b>		44.280	44.763
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	27	44.280	44.763
Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu			
<b>PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>			
<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>			
<b>RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		58.398	57.647
Nabavna vrednost prodate robe			
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		539	422
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga			
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga			
Troškovi materijala		13.095	13.816
Troškovi goriva i energije		6.472	6.306
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	28	17.168	18.330
Troškovi proizvodnih usluga		3.738	2.898
Troškovi amortizacije	29	11.061	8.955
Troškovi dugoročnih rezervisanja		989	1.669
Nematerijalni troškovi		6.414	6.095
<b>POSLOVNI DOBITAK</b>		14.118	12.884
<b>POSLOVNI GUBITAK</b>			
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>		4.653	26.809
<b>FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</b>		2	94
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica			
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica			
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			
Ostali finansijski prihodi		2	94
<b>PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)</b>	30	3.835	18.794
<b>POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	31	816	7.921
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>		41.642	75.516
<b>FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI</b>		12	26
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima			
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima			
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			
Ostali finansijski rashodi		12	26
<b>RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	32	38.929	49.989
<b>NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>	33	2.701	25.501
<b>DOBITAK IZ FINANSIRANJA</b>			
<b>GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>		36.989	48.707
<b>PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ B.U.</b>		5	47
<b>RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ B.U.</b>	34	40.334	292.708
<b>OSTALI PRIHODI</b>		1.311	618
<b>OSTALI RASHODI</b>		92	184
<b>DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>			
<b>GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>		90.217	353.818
<b>NETO DOBITAK POSL. KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČ. POLITIKE I ISP. GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>			
<b>NETO GUBITAK POSL. KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČ. POLITIKE I ISP. GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>			
<b>DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>			
<b>GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>		90.217	353.818
<b>POREZ NA DOBITAK</b>			
Poreski rashod perioda			
Odloženi poreski rashodi perioda			
Odloženi poreski prihodi perioda			
Isplaćena lična primanja poslodavcu			

NETO DOBITAK

NETO GUBITAK

NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA

NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU

NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA

NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU

ZARADA PO AKCIJI

Osnovna zarada po akciji

Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji

90.217

353.818

\*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa



**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2015. godine  
(U hiljadama dinara)

<b>Pozicije</b>	<b>Napomena*</b>	<b>2015.</b>	<b>2014.</b>
NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA			
NETO DOBITAK			
NETO GUBITAK		90.217	353.818
OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK			
STAVKE KOJE NEĆE BITI REKLASIFIKOVANE U BILANSU USPEHA U BUDUĆIM PERIODIMA			
Promene revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme			
Povećanje revalorizacionih rezervi		280.980	280.980
Smanjenje revalorizacionih rezervi			
Aktuarski dobitci ili gubici po osnovu planova definisanih primanja			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava			
Dobici			
Gubici			
STAVKE KOJE NAKNADNO MOGU BITI REKLASIFIKOVANE U BILANSU USPEHA U BUDUĆIM PERIODIMA			
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka			
Dobici			
Gubici			
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju			
Dobici			
Gubici			
OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI DOBITAK		280.980	280.980
OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI GUBITAK			
POREZ NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA			
NETO OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK		280.980	280.980
NETO OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK			
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA			
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK		190.763	
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK			72.838
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK			
Pripisan većinskim vlasnicima kapitala			
Pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu			

\*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**U periodu od 01. januara do 31. decembra 2015. godine  
(U hiljadama dinara)

Pozicije	Napomena*	2015.	2014.
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti		57.186	46.444
Prodaja i primljeni avansi		57.186	46.444
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti			
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja			
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti		57.100	46.717
Ispiate dobavljačima i dati avansi		32.704	26.857
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi		19.305	14.870
Plaćene kamate		84	446
Porez na dobitak			
Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda		5.007	4.544
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti		86	
Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti			273
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja			501
Prodaja akcija i udela (neto prilivi)			
Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava			
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)			501
Primljene kamate iz aktivnosti investiranja			
Primljene dividende			
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja			
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)			
Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava			
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)			
Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja			501
Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja			
<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
Uvoćanje osnovnog kapitala			
Dugoročni krediti (neto prilivi)			
Kratkoročni krediti (neto prilivi)			
Ostale dugoročne obaveze			
Ostale kratkoročne obaveze			
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
Otkup sopstvenih akcija i udela			
Dugoročni krediti (odlivi)			
Kratkoročni krediti (odlivi)			
Ostale obaveze (odlivi)			
Finansijski lizing			
Ispłaćene dividende			
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja			
Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja			
SVEGA NETO PRILIVI GOTOVINE		57.186	46.945
SVEGA NETO ODLIVI GOTOVINE		57.100	46.717
NETO PRILIV GOTOVINE		86	228
NETO ODLIV GOTOVINE			
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA		949	721
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE			
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE			
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA		1.035	949

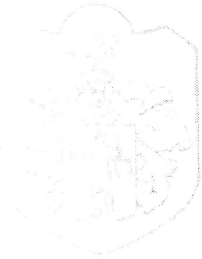
\*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**

U periodu od 01. januara do 31. decembra 2015. godine  
(U hiljadama dinara)

OPIS	Komponente kapitala		Komponente ostalog rezultata											
	Osnovni kapital	Upisani neuplaćeni kapital	Rezerve	Gubitak	Otkupljene sopstvene akcije	Merasp. dobitak	Reval. rezerve	Aktuarski gubici ili gubici	Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	Dobici ili gubici po osnovu uloga u ostalim dobicima ili gubitku pridruženih društava	Dobici ili gubici po osnovu inostranog poslovanja i preracuna finansijskih izveštaja	Dobici ili gubici po osnovu hedžinga novčanog toka	Dobici ili gubici po osnovu raspoloživih sredstava za prodaju	Ukupan kapital
Početno stanje na dan: 01.01.2013. godine	15.108			271.980			280.980							24.108
Dugovni saldo računa														
Potražni saldo računa														
Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika														
Ispravke na dugovnoj strani računa														
Ispravke na potražnoj strani računa														
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2013. godine														
Korigovani dugovni saldo računa	15.108			271.980			280.980							24.108
Korigovani potražni saldo računa														
Promene u prethodnoj godini														
Promet na dugovnoj strani računa				309.728										
Promet na potražnoj strani računa														
Stanje na kraju prethodne godine 31.12.2013.														
Dugovni saldo računa	15.108			581.708			280.980							285.620
Potražni saldo računa														
Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika														
Ispravke na dugovnoj strani računa														
Ispravke na potražnoj strani računa														
Korigovano početno stanje tekuće godine na dan 01.01.2014.														
Korigovani dugovni saldo računa	15.108			581.708			280.980							285.620
Korigovani potražni saldo računa														
Promene u tekućoj godini														
Promet na dugovnoj strani računa				90.217										
Promet na potražnoj strani računa														
Stanje na kraju tekuće godine 31.12.2014.														
Dugovni saldo računa	15.108			671.925			281.980							375.837
Potražni saldo računa														

\*Redni broj u Napomenama uz finansijske izveštaje gde je izvršeno detaljnije obelodanjivanje prikazanog iznosa



# KAŠTEL·EČKA

LOVAČKI DVORAC

## NAPOMENE

UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2015 godinu

**FEBRUAR 2016**

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija  
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888  
[www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com), [office@kastelecka.com](mailto:office@kastelecka.com)

## **UTP KAŠTEL AD EČKA**

### **OSNOVNE INFORMACIJE**

UTP KAŠTEL AD EČKA osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevodenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre, rešenjem broj BD25482/2006. Izmenama Zakona o usaglašavanju privrednih društava, preduzeće je preregistrovano 30.07.2012. godine pod brojem BD101726/2012.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Ečki, ulica Novosadska broj 7.

MB 08185956

PIB 101170624

Na dan 31.12.2015. prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 24. Većinski vlasnik je HOUSE&CATERING Beograd.

Za poslovanje Društva odgovoran je izvršni direktor Zoran Dimitrić.

Finansijski izveštaji odobreni su od strane izvršnog direktora koji je i zakonski zastupnik, dana 04.03.2016. godine.

### **PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u dinarima koji predstavlja domicilnu valutu Preduzeća a sve iskazane vrednosti prikazane su u hiljadama (000) osim ako je drugačije navedeno. Društvo je malo pravno lice ali je otvoreno A.D. pa je u obavezi da popunjava pun set finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI.

Finansijski izveštaji preduzeća pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije (Sl.glasnik RS 46/2006), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 114/2006) i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 114/2006).

## BILANS STANJA

	Napomena	2015	2014
<b>AKTIVA</b>			<b>000 dinara</b>
<b>STALNA IMOVINA</b>			
Nekretnine, postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	58 311
Gradevinski objekti	2	392 648	400 909
Postrojenja i oprema	3	3 526	6 296
Ostale nekretnine, post. i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
<b>UKUPNO NPO</b>		<b>459 247</b>	<b>470 278</b>
Dugoročni plasmani u zemlji			44 351
<b>UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI</b>	4		<b>44 351</b>
<b>UKUPNO STALNA IMOVINA</b>		<b>459 247</b>	<b>514 629</b>
<b>OBRтна IMOVINA</b>			
Materijal, rez.delovi, alat i SI	5	1 053	1 182
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	6	30	20
<b>UKUPNO ZALIHE</b>		<b>1 083</b>	<b>1 202</b>
Kupci u zemlji		1 120	2 553
<b>UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE</b>	7	<b>1 120</b>	<b>2 553</b>
<b>POTRAŽ. IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>			
<b>DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	8	367	48 703
Kratk.finans. plasmani	9		88 703
<b>UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI</b>			<b>88 703</b>

	Napomene	2015	2014
			000 dinara
<b>GOTOVINSKI EKVIV. I GOTOV.</b>	10	1 035	949
<b>POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	11	104	97
<b>AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA</b>	12	560	575
<b>UKUPNO OBRтна IMOVINA</b>		4 269	142 782
<b>UKUPNO AKTIVA=POSLOVNA IMOVINA</b>		463 516	657 411
<b>PASIVA</b>			
Akcijski kapital	13	15 108	15 108
<b>UKUPNO OSNOVNI KAPITAL</b>		15 108	15 108
Revalorizacione rezerve po osnovu reval.			
Nematerijalne imovine, NPO	14	280 980	280 980
<b>UKUPNO REV.REZERVE</b>		280 980	280 980
<b>GUBITAK</b>	15	671 925	581 708
Gubitak ranijih godina		581 708	227 890
Gubitak tekuće godine		90 217	353 818
Dugoročna rezervisanja			
Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	724	644
Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	2 480	1 570
Dugoročne obaveze(kreditu u zemlji)	18	48 650	120 958
<b>UKUPNO DUGOR.REZ. I OBAVEZE</b>		51 854	123 172
Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	185 071	181 996
Ostale kratk. finansijske obaveze	19	182 439	241 917
<b>UKUPNO KRATKOR.FINANS. OBAVEZE</b>		377 392	433 795
<b>PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE</b>	21	1 206	1930
Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	429
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 407	73 586

		2015	2014 000 dinara
OBAVEZE IZ POSLOVANJA		223 246	223 425
OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	184 947	159 454
OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	273	344
OBAV. ZA POREZE,DOPR.I DR.DAŽBINE	25	435	911
UKUPNO KRATKOROČNE OBAVEZE		787 499	819 859
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	375 837	285 620
UKUPNA PASIVA		463 516	657 411
<b>BILANS USPEHA</b>			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 280	44 763
<b>PRIHODI OD SUBVENCIJA,DONACIJA</b>			
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI		44 280	44 763
<b>PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>			
TROŠKOVI MATERIJALA		539	422
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE		13 095	13 816
TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	6 472	6 306
TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	17 168	18 330
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA		3 738	2 898
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	11 061	8 955
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA		989	1 669
NEMATERIJALNI TROŠKOVI		6 414	6 095
POSLOVNI RASHODI		58 398	57 647



		2015	2014 000 dinara
<b>POSLOVNI GUBITAK</b>		<b>14 118</b>	<b>12 884</b>
OSTALI FIN.PRIHODI		2	94
PRIHODI OD KAMATA	30	3 835	18 794
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	816	7 921
FINANSIJSKI PRIHODI		4 653	26 809
OSTALI FIN.RASHODI		12	26
RASHODI KAMATA(PREMA TREĆIM LICIMA)	32	38 929	49 989
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	2 701	25 501
FINANSIJSKI RASHODI		41 642	75 516
<b>GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>		<b>36 989</b>	<b>48 707</b>
PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA		5	47
RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	40 334	292 708
OSTALI PRIHODI		1 311	618
OSTALI RASHODI		92	184
<b>NETO GUBITAK</b>		<b>90 217</b>	<b>353 818</b>

## BILANS STANJA

Nekretnine, postrojenja i oprema		2015	2014
		000 dinara	
Nekretnine, postrojenja i oprema			
Zemljište	1	58 311	58 311
Građevinski objekti	2	392 648	400 909
Postrojenja i oprema	3	3 526	6 296
Ostale nekretnine post. i oprema		1 981	1 981
Nekretnine, post. i oprema u pripremi		2 781	2 781
<b>UKUPNO NPO</b>		<b>459 247</b>	<b>470 278</b>

U toku 2014. godine izvršena je procena Hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka građevinske struke Ivane Lovrov pa je u skladu s tim izvršeno usklađivanje knjigovodstvene vrednosti hotela i kotlarnice sa pripadajućim građevinskim zemljištem sa procenjenim stanjem. (napomene 1 i 2). U toku 2015. godine nije došlo do nikakvih promena.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vršena je uz primenu propisanih stopa za amortizaciju (napomena 1, 2, 3 i 29)

Primenjene stope amortizacije su sledeće:

Građevinski objekat 2%

Oprema 10-15-20-30%

### Promene na osnovnim sredstvima tokom 2015 god.

	020	021	022	023	025	u 000 RSD	
<b>2015</b>							
Nabavna vrednost	676	57 635	413 087	38 860	1 981	2 781	ukupno
<b>isknjiženje</b>							
Nove nabavke				29			29
<b>Stanje 31.12.15.</b>	<b>676</b>	<b>57 635</b>	<b>413 087</b>	<b>38 889</b>	<b>1 981</b>	<b>2 781</b>	515 049
<b>Ispravka vrednosti</b>			12 177	32 561			44 738
<b>usaglašavanje</b>							44 741
<b>Sadašnja vrednost</b>	676	57 635	400 910	6 328	1 981	2 781	470 308
<b>Amortizacija</b>			8 262	2 802			11 064
<b>Aktuelna vrednost</b>	676	57 635	392 648	3 526	1 981	2 781	459 247

<b>Dugoročni finansijski plasmani</b>		<b>2015</b>	<b>2014</b> 000 dinara
Dugoročni plasmani u zemlji	<b>4</b>		44 351
<b>UKUPNO DUG.PLAS. U ZEMLJI</b>			<b>44 351</b>

U toku 2011. godine Aik banka je odobrila kredit UTP Kaštel AD Ečka u iznosu od 3 000 000 Eura a jedan deo tih sredstava prosleđen je firmi UNITEH iz Smedereva. U toku 2015. godine došlo je do otplate kredita od strane Uniteha .Aik banka je aktivirala hipoteku nad Uniteh Smederevo i naplatila se u iznosu od 1 100 000 Eura na ime glavnice kredita i 100 000 Eura na ime kamate.

#### **Zalihe materijala**

Materijal, rez.delovi, alat i SI	<b>5</b>	1 053	1 182
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<b>6</b>	30	20
<b>UKUPNO ZALIHE</b>		<b>1 083</b>	<b>1 202</b>

Zalihe materijala se mere po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača i zavisni troškovi. Popusti i rabati oduzimaju se prilikom utvrđivanja troškova nabavke. Izlaz sa zaliha se evidentira po prosečnoj vrednosti. Na kraju godine izvršen je popis materijala, alata i sitnog inventara tako da popisano stanje odgovara stvarnom stanju a razlike u odnosu na knjigovodstveno stanje proknjižene su kao višak ili manjak. (napomena 5)

#### **Plaćeni avansi za zalihe i usluge**

Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<b>6</b>	30	20
-----------------------------------	----------	----	----

Plaćeni avansi odnose se na plaćene avanse za zalihe i usluge.

Na kraju godine izvršen je otpis za one avanse gde postoji neizvesnost u izvršavanju obaveza u skladu sa datim avansima.(napomena 6)

Otpisani su su sledeći kupci:

Bull promet 35 000.00 dinara

**Potraživanja po osnovu prodaje**

	2015	2014
		000 dinara
Kupci u zemlji	1 120	2 553
UKUPNO POTRAŽ. PO OSNOVU PRODAJE	7 1 120	2 553

Ovo su potraživanja od kupaca koja se priznaju i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, umanjene za ispravku vrednosti nenaplativih potraživanja. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kojima je prošao rok od 60 dana za naplatu. Nakon ispravke, potraživanja se otpisuju po isteku zakonskog roka ako je naplata nemoguća i neizvesna (napomena 7)

Ispravka vrednosti izvršena je u 2015. godini za sledeće kupce:

Biser AD	62 290.00 dinara
Amperbat DOO	7 520.00 dinara
Trimo inženjering	3 810.00 dinara
Karate klub Zrenjanin	27 755.00 dinara
Elektroinvest complex	179 988.00 dinara
RK Radnički KG	40 000.00 dinara
Rukometni klub Proleter	24 720.00 dinara
Rukom.savez Srbije	15 340.00 dinara
Beohemija inh	160 785.00 dinara

Ukupno sa ispravkom vrednosti iz prethodnih godina to iznosi 1 295 954.26 dinara.

Spisak kupaca i potraživanja iz 2015.godine

DEC elektotehn.institut	281 890.00 dinara	
BH chemical industry	132 445.69 dinara	IOS 31.10.
Linea electronics	57 523.26 dinara	
Sagot SR	52 225.00 dinara	
Miross DOO	45 394.25 dinara	IOS 31.10.
Prointer it solutions	41 982.44 dinara	IOS 31.10.
Linea electronics	62 046.26 dinara	
Aleksandar štamparija Zamurović	33 313.41 dinara	IOS 31.10
Magelan travel	30 250.00 dinara	
Ostali	1 678 385.74 dinara	
Ukupno	2 415 456.05 dinara	

Potraživanja	2 415 456.05 dinara
Ispravka	1 295 954.26 dinara
Razlika	1 119 501.79 dinara

Svim kupcima poslat je IOS sa stanjem na dan 31.10.2015. godine na overu.

		2015	2014 000 dinara
<b>Druga potraživanja</b>			
DRUGA POTRAŽIVANJA	8	367	48 703

Druga potraživanja odnose se uglavnom na potraživanje za porodijsko i bolovanje.

#### **Ostali kratkoročni finansijski plasmani**

Kratk.finans. plasmani	9		88 703
UKUPNO KRATK.FIN.PLASMANI			88 703

Ovi plasmani odnosili su se na 2014 godinu i deo dugoročnih kredita prenet na ostala kratkoročna potraživanja-12 rata vezanih za Uniteh Smederevo kao i 28 rata prenetih na Ostale kratkoročne plasmane. (napomena 9). U 2015.godini došlo je do aktiviranja hipoteke od strane Aik banke i ovaj deo sredstava je vraćen Aik banci.

#### **Gotovinski ekvivalenti i gotovina**

UKUPNO GOT.EKV. I GOTOVINA	10	1 035	949
----------------------------	----	-------	-----

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni (napomena 11)

#### **Porez na dodatu vrednost**

POREZ NA DODATU VREDNOST	11	104	97
--------------------------	----	-----	----

Ovaj porez odnosi se na porez na dodatu vrednost za primljene fakture koje se odnose na decembar 2015. godine gde je PDV obračunat ali odbijen tek u januaru prilikom obračuna obaveze za PDV.

#### **Aktivna vremenska razgraničenja**

AKTIVNA VREM. RAZGRANIČENJA	12	560	575
-----------------------------	----	-----	-----

Odnose se na DDOR gde se svakog meseca rata prenosi na AVR-premije osiguranja i dobavljača DDOR. (napomena 12)

<b>Osnovni kapital</b>		<b>2015</b>	<b>2014</b> <b>000 dinara</b>
Aksijski kapital	<b>13</b>	15 108	15 108
<b>UKUPNO AKC.KAP.</b>		<b>15 108</b>	<b>15 108</b>

Aksijski kapital iznosi 15 108 i nije bilo nikakvih izmena u odnosu na prethodnu godinu (napomena 14)

Struktura akcija i vlasnički odnosi u kapitalu Društva na dan 31.12.2015.godine

Naziv	broj akcija	% učešća
House&catering	22 405	88.98
Radonjić Petrović Draginja	2 356	9.36
Antić Desanka	417	1.65
Perunović Panto	2	0.01
<b>Ukupno</b>	<b>25 180</b>	<b>100.00</b>

Kapital je usaglašen sa HOV, broj izdatih akcija je 25 180 a nominalna vrednost akcije iznosi 600.00 dinara što ukupno uznosi 15 108 hilj.dinara što je i vrednost ukupnog kapitala.

#### **Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, NPO**

Revalorizacione rezerve	<b>14</b>	280 980	280 980
<b>UKUPNO REVALORIZACIONE REZERVE</b>		<b>280 980</b>	<b>280 980</b>

U toku 2014.godine izvršena je procena hotela Kaštel sa pripadajućim zemljištem i kotlarnicom od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov. Izvršeno je usklađivanje stvarnog procenjenog stanja sa knjigovodstvenom vrednošću. Razlika je knjižena u korist Revalorizacionih rezervi u iznosu od 280 980 hilj.dinara. Pošto u 2015.godini nije bilo nikakvih izmena taj iznos još uvek stoji na revalorizacionim rezervama.

#### **Gubitak**

<b>GUBITAK</b>	<b>15</b>	<b>671 925</b>	<b>581 708</b>
----------------	-----------	----------------	----------------

**Gubitak** u 2015.godini iznosi 90 217 hilj dinara, a gubitak iz ranijih godina 581 708 hilj.dinara što ukupno iznosi 671 925 hilj.dinara.(napomena 15)

**Dugoročna rezervisanja****2015****2014  
000 dinara**

Rezervisanja za naknade i druge beneficije	16	724	644
--	----	-----	-----

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose na naknade zaposlenima za odlazak u penziju, MRS 19. (napomena 16).

**Rezervisanja za troškove sudskih sporova**

Rezervisanje za trošk.sudskih sporova	17	2 480	1 570
---------------------------------------	----	-------	-------

Izvršeno je rezervisanje za sudske sporove u iznosu od 1 570 hilj.dinara za firmu MG iz Novog Sada koja nas je tužila 2014. godine kao i za tužbu firme Patrol 023 u iznosu 910 hilj.dinara. (napomena 17)

**Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze(kredit u zemlji)	18	48 650	120 958
------------------------------------	----	--------	---------

U okviru dugoročnih obaveza postoji obaveza za dugoročni kredit u zemlji. To je kredit odobren 2011. godine od AIK banke.U toku 2015.godine došlo je do smanjenja obaveza i to dela koji se odnosio na firmu Unitech Smederevo za 1 100 000 Eura. Krajem godine izvršen je prenos dela dugoročnih obaveza na kratkoročne (kto 4290 i to 12 rata po 50 000 Eura kao i kursiranje tog iznosa ) kao i na deo koji dospeva do godinu dana (kto 4240-12rata) (napomene 18 i 19).

Obaveze prema Aik Banci usaglašene su krajem godine sa AIK Bankom.

**Kratkoročne finansijske obaveze**

Kratk. krediti od mat. i zavisnih pr.lica	20	9 882	9 882
Kratk. krediti i zajmovi u zemlji	20	185 071	181 996

Ovo se odnosi na kratkoročne kredite od matičnih i zavisnih pravnih lica , kao i kratkoročne kredite i zajmove u zemlji(Univerzal Holding, House&catering,SZPR Filip, Infokal media group, Batas international DOO, Azotara Pančevo, kao i Ribarsko gazdinstvo Sveti Nikola. (napomena 20)

**Primljeni avansi, depoziti i kaucije** 2015 2014  
000 dinara

PRIMLJENI AVANSI DEP. I KAUCIJE	21	1 206	1 930
---------------------------------	----	-------	-------

Odnosi se na avanse i kaucije primljene od drugih pravnih lica.(napomena 21)

**Obaveze iz poslovanja**

Dobavljači-mat. i zav. pravna lica u zemlji	22	429	429
Dobavljači-ostala povezana pr.lica u zemlji	22	149 410	149 410
Dobavljači u zemlji	22	73 407	73 586
<b>OBAVEZE IZ POSLOVANJA</b>		<b>223 246</b>	<b>223 425</b>

Ove obaveze obuhvataju Dobavljače-matična i zavisna pravna lica u zemlji. Dobavljače- ostala povezana pravna lica u zemlji.(Odnosi se na Univerzal holding) i Dobavljače u zemlji. Izvršena je ispravka i otpis zastarelih obaveza prema dobavljačima u iznosu od 816 940.54 dinara.(napomena 22).

To se odnosi na sledeće dobavljače:

Invej AD	♥	201 306.13 dinara
Kolbis	+	134 971.00 dinara
RTS	-	126 660.00 dinara
Minidal DOO		70 000.00 dinara
Ostali		284 003.41 dinara
<b>Ukupno</b>		<b>816 940.54 dinara</b>

Najveći dobavljači

Univerzal Holding	57 736.883.24 dinara	
DDOR Novi Sad	1 925 206.50 dinara	IOS 31.10.
Elektrovojdina	1 283 764.74 dinara	
Mg doo	1 543 314.18 dinara	
Rubin AD Kruševac	1 026 549.38 dinara	
JKP Gradska toplana	1 177 013.20 dinara	IOS 31.10
Patrol 023	909 877.92 dinara	
Mercator	569 720.55 dinara	IOS 31.10
Snabdevanje EPS	1 215.009.92 dinara	IOS 31.10
Ostali	6 026 047.54 dinara	
<b>Ukupno</b>	<b>73 406 497.17 dinara</b>	



2015

2014

000 dinara

**Ostale kratkoročne obaveze**

OSTALE KRATK. OBAVEZE	23	184 947	159 454
-----------------------	----	---------	---------

One iznose 184 947 hilj.dinara i odnose se na obaveze za neto zarade i naknade zarada, kao i obaveze za kamate prema AIK banci. Sve zarade su obračunate zaključno sa decembrom 2015. godine ali nisu sve i isplaćene. Doprinosi na minimalnu osnovicu plaćaju se u zakonom predviđenom roku a doprinosi na ostatak i porez plaćaju se prilikom isplate zarade. (napomena 23)

**Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost**

OBAVEZE PO OSNOVU PDV-A	24	273	344
-------------------------	----	-----	-----

To je porez na dodatu vrednost iz decembra 2015. godine, sa obavezom plaćanja do 15.01.2016. godine kada je i plaćen, kao i porez na manjak po popisu 31.12.2015. godine (napomena 24)

**Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

OBAV. ZA POREZE, DOPR. I DR. DAŽBINE	25	435	911
--------------------------------------	----	-----	-----

Odnosi se na zaostali porez na imovinu i zaštitu životne sredine. Obaveze za porez na imovinu usklađen je sa lokalnom poreskom službom grada Zrenjanina. (napomena 25).

**Gubitak iznad visine kapitala**

GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	26	375 837	285 620
-------------------------------	----	---------	---------

Ovaj gubitak iznosi 375 837 hiljada dinara. Bio bi i veći ali je Društvo je u 2014. godini izvršilo procenu vrednosti hotela Kaštel sa pripadajućim građevinskim zemljištem i kotlarnicom i izvršilo usaglašavanje knjigovodstvenog sa stvarnim procenjenim stanjem. (napomena 26).

## BILANS USPEHA

		2015	2014
			000 dinara
<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>			
Prihodi od prodaje pr. i usluga na dom.tržištu	27	44 280	44 763
<b>UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE</b>		<b>44 280</b>	<b>44 763</b>

Odnose se na prihode od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu.(napomena 27).

### Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZAR.	28	17 168	18 330
--------------------------------	----	--------	--------

Preduzeće obračunava i plaća doprinose za penzjsko, zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama koje su utvrđene zakonom u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Preduzeće nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenim po ovom osnovu. (napomena 28)

### Troškovi amortizacije

TROŠKOVI AMORTIZACIJE	29	11 061	8 955
-----------------------	----	--------	-------

Amortizacija se obračunava po propisanim stopama amortizacije(napomena 29)

### Prihodi od kamata (od trećih lica)

PRIHODI OD KAMATA	30	3 835	18 794
-------------------	----	-------	--------

Odnose se na obračunate kamate po dugoročnom kreditu plasiranom firmi Unitech Smederevo.To su prihodi samo obračunati sa poslatim knjižnim zaduženjem firmi Unitech Smederevo ali ništa od tih prihoda nije stvarno i naplaćeno.Unitech Smederevo je isplatio 100 000 Evra na ime kamate Aik Banci i banka nam je odbila taj iznos zaduženja ali je i dalje ostao deo kamate za koji nas tereti Aik banka i jedan deo te kamate odnosi se i na Unitech jer nisu izmirili svu zateznu kamatu.(napomena 30)

2015

2014  
000 dinara**Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)**

POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	31	816	7 921
--------------------------	----	-----	-------

Ove kursne razlike vezane su također za Unitech Smederevo. Došlo je do promene kursa između 31.12.2014. i 31.12.2015. godine (napomena 31)

**Rashodi kamata prema trećim licima**

UKUPNO RASH.KAM.	32	38 929	48 989
------------------	----	--------	--------

Odnosi se na kamate vezane za kredit prema AIK banci(napomena 32)

**Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule(prema trećim licima)**

NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE	33	2 701	25 501
--------------------------	----	-------	--------

Pošto je došlo do promene kursa između 31.12.2014.i 31.12.2015.godine knjižene su negativne kursne razlike a vezane za odobren kredit AIK banke.(napomena 33)

**Rashodi od usklađivanja fer vrednost ostale imovine koja se vrednuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha**

RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	34	40 334	292 708
---	----	--------	---------

Ovo se odnosi na firmu Unitech Smederevoj i neizvesne naplate zaostale zatezne kamate jer je AIK banka aktivirala hipoteku nad Unitechom. Zato je došlo do ispravke vrednosti i usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha(napomena 34)

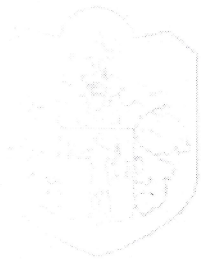
**Gubitak iz redovnog poslovanja**

**Gubitak iz redovnog poslovanja** u Bilansu uspeha iznosi 90 217 hilj.dinara.

Ečka, 05.03.2016.godine

Izvršni direktor





**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

**GODIŠNJI**  
**IZVEŠTAJ O POSLOVANJU**

**UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2015 godinu**

**FEBRUAR 2016**

Novosadska 7, 23203 Ečka, Srbija  
Tel: (+381) 023 / 554-800, tel / fax: (+381) 023 / 554-888  
[www.kastelecka.com](http://www.kastelecka.com), [office@kastelecka.com](mailto:office@kastelecka.com)

**PODACI ZA IDENTIFIKACIJU**

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Skraćeni naziv preduzeća:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Adresa sedišta preduzeća :	<b>Novosadska br.7, 23203 Ečka</b>
PIB:	<b>101170624</b>
Matični broj preduzeća:	<b>08185956</b>
Šifra delatnosti:	<b>5510</b> <b>Hoteli i moteli sa restoranom</b>
Tekući račun:	160-42078-39 Intesa banka 205-50542-73 Komercijalna banka 355-1116316-08 Vojvodjanska banka 180-315210030777-53 Alpha banka 105-5349-84 AIK banka
Telefon:	<b>023/554-800</b>
I-mail adresa	<b>office@kastelecka.com</b>
Fax:	<b>023/554-850</b>
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	<b>128416906</b>
Broj zaposleni radnika 31.12.2015.	<b>24</b>
Broj akcionara	<b>4</b>

**KAŠTEL·EČKA**  
LOVAČKI DVORAC

Broj i vrsta izdatih akcija CFI kod ISIN broj Nominalna vrednost hartije	<b>25 180 obične akcije</b> <b>ESVUFR</b> <b>RKSTLE53412</b> <b>600 dinara</b>
Najveći akcionar i broj akcija:	<b>House&amp;catering</b>
Ostvareni gubitak u 2015.god.	<b>90 217 hilj.dinara</b>
Računovodstveni standardi	<b>MSFI</b>
Ime i prezime ovlašćenog lica:	<b>Zoran Dimitrić</b>

**PODACI ZA ODGOVORNO LICE**

Pun naziv preduzeća upisan u sudski registar o registraciji:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Skraćeni naziv preduzeća:	<b>UTP KAŠTEL AD EČKA</b>
Adresa sedišta preduzeća :	<b>Novosadska br.7, 23203 Ečka</b>
PIB:	<b>101170624</b>
Matični broj preduzeća:	<b>08185956</b>
Šifra delatnosti:	<b>5510</b>
Odgovorno lice: Funkcija Jmbg adresa	Ratković Višnja Šef računovodstva 1902969388003 Zrenjanin Pančevačka bb L4/9
Telefon:	<b>023/554-800</b>
Fax:	<b>023/554-800</b>
Broj potvrde o izvršenom evidentiranju za PDV:	<b>128416906</b>
Ime i prezime ovlašćenog lica: Adresa Jmbg Lična karta	<b>Zoran Dimitrić</b> <b>4.juli 47/16 Zrenjanin</b> <b>0808968850056</b> <b>005332080</b>

## UTP KAŠTEL AD EČKA

### IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2015 godini

#### Struktura rezultata

	2015			2014		
	Prihod	rashod	razlika	Prihod	Rashod	razlika
poslovni	44 280	58 398	-14 118	44 763	57 647	-12 884
finansijski	4 653	41 642	-36 989	26 809	75 516	-48 707
Ispravka+ Univerzal +Uniteh		40 334	-40 334		292 708	-292 708
Prihod od usklad.	5		5	47		47
ostali	1 311	92	1 219	618	184	434
<b>S v e g a</b>	<b>50 249</b>	<b>140 466</b>	<b>-90 217</b>	<b>72 237</b>	<b>426 055</b>	<b>-353 818</b>

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je u 2015.godini **ukupan prihod** od 50 249 hilj.dinara i u poređenju sa 2014.godinom prihod je smanjen za 21 988 hilj.dinara.

U strukturi prihoda, poslovni prihod čini 88.12 % , finansijski prihod čini 9.26 % , i ostali prihodi 2.62 % od ukupnog prihoda.

U strukturi ukupnih prihoda došlo je do smanjenja poslovnih prihoda za 483 hilj.dinara i finansijskih prihoda za 22 156 hilj.dinara dok su ostali prihodi u odnosu na prošlu godinu povećani za 693 hilj.dinara. Dakle, ukupno gledano poslovni i ostali prihodi zajedno ostali su na razini od prošle godine, a do smanjenja ukupnih prihoda došlo je usled smanjenja finansijskih prihoda.

UTP Kaštel AD Ečka ostvario je **ukupan rashod** u 2015.godini 140 466 hilj.dinara i u odnosu na 2014.godinu rashod je smanjen za 285 589 hilj.dinara.



U strukturi rashoda poslovni rashodi čine 41.57 %, finansijski rashodi 29.65 %, rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koju uglavnom čini ispravka vrednosti vezana za Unitech Smederevo 28.71 % , a ostali rashodi 0.07 % od ukupnih rashoda.

U strukturi ukupnih rashoda došlo je do povećanja poslovnih rashoda za 751 hilj.dinara a do smanjenja finansijskih .Opet imamo rashode od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti a koja je ove godine vezana za Unitech Smederevo.Ostali rashodi u odnosu na 2014.godinu smanjeni su za 92 hilj.dinara.

### **POSLOVNI PRIHODI I RASHODI**

**POSLOVNI PRIHODI** iznose 44 280 hilj.dinara. U odnosu na prošlu godinu evidentiran je blagi pad od 483 hilj.dinara. To su prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu i njihov pad u odnosu na prošlu godinu rezultat je loše situacije na tržištu, krize i samim tim nepopunjenosti kapaciteta u smeštaju što je i najveći uslov za povećanje prihoda.

**POSLOVNI RASHODI** iznose 58 398 hilj.dinara i u odnosu na 2014.godinu evidentiran je njihov mali porast od 751 hilj.dinara.

U okviru poslovnih rashoda **troškovi materijala za izradu iznose 12 215 hilj.dinara**, troškovi režijskog, zaštitnog i kancelarijskog materijala iznose **880 hilj.dinara**., troškovi goriva,električne energije i utrošene pare **6 472 hilj.dinara**.

Ako uzmemo troškove materijala za izradu koji iznose 12 215 hilj.dinara i stavimo ih u odnos sa poslovnim prihodima koji iznose 44 280 hilj.dinara dobijemo da učešće materijala za izradu za realizaciju prihoda od prodaje robe i usluga učestvuje sa **27.59%**. Znači za svakih 100 dinara prihoda potrebno je uložiti 27.59 dinara.

#### **Troškovi bruto zarada i naknada zarada iznose 17 168 hilj.dinara**

Troškovi zarada su smanjeni za 1 162 hilj. dinara u odnosu na 2014. godinu, jer je došlo do smanjenja broja zaposlenih. Prosečna zarada u decembru iznosila je 33 130.09 dinara. Osnovica za zaradu nije menjana u toku godine , a najniža cena rada je 121 dinar po času.

**Troškovi proizvodnih usluga**( telefoni,internet, usluge održavanja osnovnih sredstava, usluge prevoza, reklame i propagande,zdravstveni pregledu radnika i analize, komunalne i ostale usluge) iznose **3 738 hilj.dinara**. Nešto su povećani u odnosu na 2014.godinu, i to za 840 hilj.dinara, što je posledica povećanja cena komunalnih i ostalih usluga kao i većih troškova održavanja osnovnih sredstava.

#### **Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 11 061 hilj. dinara**

U 2014. godini izvršena je tržišna procena Hotela Kaštel od strane stalnog sudskog veštaka Ivane Lovrov pa je vrednost hotela Kaštel uskladena sa procenom veštaka.U 2015.godini nije bilo drugih aktivnosti vezanih za procenu hotela Kaštel.

#### **Troškovi dugoročnog rezervisanja iznose 989 hilj.dinara**

Rezervisanje otpremnine po MRS-19 iznosi 79 i neznatno je povećano u odnosu na 2014.godinu Izvršeno je i **dugoročno rezervisanje** u ovom slučaju za tužbu Patrol-a 023 u iznosu od **910 hilj.dinara**.

#### **Nematerijalni troškovi iznose 6 414 hilj.**

Troškovi **neproizvodnih usluga** iznose **3 544 hilj.dinara** i odnose se usluge HACAP-a, Beogradske berze, deratizacije, Dil brokera, digitalizacije, aranžiranja, i ostale usluge. Troškovi reprezentacije iznose **669 hilj.dinara**, troškovi DDOR osiguranja **1 019 hilj.din.**, troškovi pl.prometa **240 hilj.dinara**, porez na imovinu **618 hilj.dinara**, kao i ostale nematerijalni troškove i takse u iznosu od **324 hilj.dinara**. Oni su povećani u odnosu na 2014. godinu za 319 hilj.dinara.

Odbitna stavka prihoda od aktiviranja učinaka i robe uznosi 539 hilj.dinara

**GUBITAK iz poslovne aktivnosti iznosi 14 118 hilj dinara i povećan je u odnosu na 2014.godinu za 1 234 hilj.dinara što nikako nije dobro i postavlja značajan zadatak pred zaposlene i odgovorne da se sve učini u 2016.godini da poslovni gubitak preraste u poslovni dobitak.**

### **FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI**

#### **FINANSIJSKI PRIHODI iznose 4 653 hilj.dinara**

Najvećim delom finansijski prihodi ostvareni su kao prihod od kamata od Uniteha (poslato knjižno zaduženje ali ništa od tih prihoda od kamata nije naplaćeno) i efekata valutne klauzule. Finansijski prihodi su smanjeni u odnosu na 2014.godinu za 22 156 hilj.dinara. AIK banka je aktivirala hopoteku nad Uniteh Smederevo i smanjen je dug prema AIK banci za 1 100 000 Eura na ime kamate kao i 100 000 Eura na ime redovne kamate. Zato je i finansijski prihod smanjen jer se Uniteh Smederevo fakturiše samo deo pripadajuće kamate na kamatu ali ne i kamata na glavnici koja je vraćena AIK banci.

#### **FINANSIJSKI RASHODI iznose 41 642 hilj.dinara**

Rashod, u finansijskom delu, odnosi se na kamate po dugovanju i kreditima, (kratkoročne i dugoročne), AIK banke 38 929 hilj.din., rashode valutne klauzule za dugoročni kredit 2 684 hilj.din. i negativne kursne razlike 17 hilj.dinara, kao i ostali fin.rashodi 12 hilj.dinara. Došlo je do smanjenja finansijskih rashoda u odnosu na 2014.godinu za 33 879 hilj.dinara a to je posledica vraćenog dela kredita AIK banci putem aktiviranja hipoteke nad Uniteh Smederevo.

**RASHODI OD USKLAĐIVANJE VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI iznose 40 334 hilj.dinara.**

Ovaj rashod osnosi se na Unitech Smederevo, kao i izvršene ispravke vrednosti potraživanja za 40 334 hilj.dinara.

**GUBITAK u finansijskom delu iznosi 36 989 hilj. dinara, a zajedno sa Unitech Smederevo i ispravkama vrednosti od 40 334 hilj.dinara gubitak iznosi 77 323 hilj.dinara.**

#### **OSTALI PRIHODI I RASHODI**

**OSTALI PRIHODI iznose 1 311 hilj.dinara**

Prihod koji je ostvaren, odnosi se na prihode od naplate štete (DDOR) 171 hilj.dinara, smanjenje obaveza 849 hilj.dinara, knjižna odobrenja od Valora kao i ostali nepomeniti prihodi 291 hilj.dinara. Ostali prihodi su povećani u odnosu na prihode o 2014. godini za 693 hilj.dinara.

**OSTALI RASHODI iznose 92 hilj.dinara**

Odnose se na manjkove i gubitke u iznosu 28 hilj.dinara, donacije, sponzorstva i ostale nepomenute rashode u iznosu 63 hilj.dinara. Smanjeni su u odnosu na 2014.godinu za 92 hilj.dinara.

**DOBITAK po osnovu ostalih prihoda i rashoda sa usklađivanjem od 5 hilj.dinara iznosi 1 224 hilj.din. U odnosu na 2014. godinu gde smo također imali dobitak od 434 hilj.dinara i usklađivanje od 47 hilj.dinara što iznosi 481 hilj.dinara došlo je do povećanje za 743 hilj.dinara.**

**NETO GUBITAK IZNOSI 90 217 hilj. dinara.**

## REZIME

UTP Kaštel AD Ečka, osnovano je 28.08.2002.godine. U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda. Dana 08.05.2006.godine izvršeno je usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima prevodenjem u registar Privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre.

Osnovna delatnost Društva je klasifikovana pod šifrom 5510-hoteli i moteli sa restoranom. Društvo je registrovano i za spoljnotrgovinski promet i pružanje usluga u spoljnotrgovinskom prometu.

Godišnji izveštaj o poslovanju zajedno sa svim obrascima finansijskih izveštaja i napomenama verodostojno prikazuje rezultate poslovanja društva i finansijsko stanje u kome se ono nalazi.

Vrednost osnovnog kapitala iznosi 15 108 hilj.dinara. Broj izdatih akcija je 25 180 a vrednost akcije je 600,00 dinara. U 2014.godini izvršena je procena vrednosti hotela Kaštel zajedno sa pripadajućim zemljištem pa je usklađena knjigovodstvena vrednost sa tržišnom vrednošću. Gubitak u 2015.godini iznosi 90 217 hilj.dinara a gubitak ranijih godina iznosi 581 708 hilj.dinara i to predstavlja veliki problem u daljem radu i funkcionisanju društva.

Veliki problem predstavlja kredit uzet od AIK banke i neotplaćena vrednost glavnice od 1 900 000 Eura uz neotplaćen dug po zateznoj kamati na kamatu i nemogućnost otplate tog kredita. Društvo je kao zalag za otplatu kredita stavilo hipoteku na svoj objekat. To dodatno povećava rizik poslovanja.

Skupština akcionara u razmatranju ovog izveštaja treba da ima u vidu neophodnost donošenja odluka o načinu pokrića gubitka. Uprava bi trebala da preduzme odgovarajuće mere za prevazilaženje ove problematike. U pogledu budućeg poslovanja najveći akcenat je potrebno staviti na povećanje broja gostiju. To je osnovni pokretač rasta i razvoja društva. Unatoč svim rizicima kojima je društvo izloženo s obzirom da se radi o pružanju ugostiteljskih usluga a to u današnje vreme krize i besparice predstavlja luksuz, ipak društvo potpunom svojih smeštajnih kapaciteta može očekivati pozitivne rezultate u nastupajućem periodu.

Društvo je povezano sa House&catering koji je većinski vlasnik akcija ali u 2015.godini nije imalo nekih novih poslova i aktivnosti sa povezanim društvom.

Društvo u prethodnoj godini nije vršilo nikakve aktivnosti u pogledu istraživanja i razvoja. Ako Društvo prepozna da u narednom periodu to može da bude jedan od faktora napretka i poboljšanja poslovanja, obratit će na to posebnu pažnju u narednom periodu.

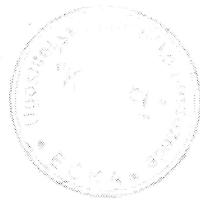
Društvo poseduje Sertifikat odobrenja izdat od LRQA Business Assurance kojim se potvrđuje da je HACCP sistem odobren prema zahtevima Codex Alimentarius. HACCP sistem je primenljiv na: Sistem upravljanja analizom rizika hrane (HACCP) za proizvodnju i posluživanje hrane i pića u prostorijama hotela.

Prema našem najboljem saznanju **Godišnji finansijski izveštaj** UTP KAŠTEL AD Ečka za 2015.godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.

Ečka, 28.02.2016.

Šef računovodstva

*Latković Vlasta*



Izvršni direktor

**IEF**

Correspondent Firm of RSM International Network

Br. KRP 13/16

28. mart 2016. godine

**IEF d.o.o.**

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/I, 11070 Novi Beograd, Srbija

T + 381 11 2053 550 F + 381 11 2053 591

E office@ief.rs W www.ief.rs

MB 17303252 PIB 100120147

Račun 160-13177-24 kod Banca Intesa a.d., Beograd

## Potvrda o vrsti i vrednosti konsultantskih usluga koje nisu zabranjene

U vezi sa angažovanjem IEF d.o.o., Beograd (u daljem tekstu: Društvo za reviziju) na reviziji finansijskih izveštaja UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: Klijent) koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje, izdajemo Potvrdu o vrsti i vrednosti konsultantskih usluga koje nisu zabranjene kojom potvrđujemo da u godini u kojoj je vršena revizija:

- (1) Društvo za reviziju nije pružalo Klijentu konsultantske usluge koje nisu zabranjene;
- (2) Društvo za reviziju nije pružalo licima povezanim sa Klijentom konsultantske usluge koje nisu zabranjene;
- (3) Lica povezana sa društvom za reviziju nisu pružala Klijentu konsultantske usluge koje nisu zabranjene;
- (4) Lica povezana sa društvom za reviziju nisu pružala licima povezanim sa Klijentom konsultantske usluge koje nisu zabranjene.

Iz navedenog, učešće konsultantskih usluga koje nisu zabranjene u vrednosti izvršenih revizorskih usluga iznosi 0%.

Direktor



Stanimirka Svičević



**IEF**

Correspondent Firm of RSM International Network

Br. NRP 13/16

28. mart 2016. godine

**IEF d.o.o.**

Bulevar Mihajla Pupina 10 B/I, 11070 Novi Beograd, Srbija

T + 381 11 2053 550 F + 381 11 2053 591

E office@ief.rs W www.ief.rs

MB 17303252 PIB 100120147

Račun 160-13177-24 kod Banca Intesa a.d., Beograd

## Potvrda o nezavisnosti

društva za reviziju IEF d.o.o., Beograd

UTP Kaštel a.d.  
Novosadska br. 7  
Ečka

U vezi sa angažovanjem IEF d.o.o., Beograd (u daljem tekstu: Društvo za reviziju) na reviziji finansijskih izveštaja UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: Klijent) koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje, izdajemo Potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala kojom potvrđujemo da:

- (1) Društvo za reviziju nije akcionar, ulagač sredstava niti osnivač Klijenta;
- (2) Klijent nije akcionar, udeličar niti osnivač Društva za reviziju;
- (3) Društvo za reviziju nije povezano sa Klijentom na bilo koji drugi način;
- (4) Društvo za reviziju nije pružalo usluge Klijentu iz člana 35. stav 1. tačka 3) Zakona o reviziji za 2015. godinu;
- (5) Licencirani ovlašćeni revizor nije vlasnik akcija Klijenta;
- (6) Licencirani ovlašćeni revizor nije direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora, prokurist i punomoćnik Klijenta;
- (7) direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora ili prokurist Klijenta nije krvni srodnik u pravoj liniji, krvni srodnik u pobočnoj liniji zaključno sa trećim stepenom srodstva niti supružnik Licenciranog ovlašćenog revizora;
- (8) nisu nastupile bilo koje druge okolnosti koje mogu da utiču na nezavisnost Licenciranog ovlašćenog revizora i Društva za reviziju.

Direktor

Stanimirka Svičević



IEF d.o.o.  
Bulevar Mihajla Pupina 10 B/1  
11070 Novi Beograd  
Srbija

2016. godine

Poštovani,

Ovo Pismo sačinjeno je u vezi revizije finansijskih izveštaja UTP Kaštel a.d., Ečka (u daljem tekstu: "Društvo") za poslovnu godinu koja se završila 31. decembra 2015. godine, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje otome da li finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2015. godine kao i rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu koja se tadazavršila u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Određene prezentacije u ovom pismu su limitirane na materijalno značajne informacije i pitanja. Informacije i pitanja od materijalnog značaja, bez obzira na njihov obim i iznos, su informacije i pitanja čije bi izostavljanje ili pogrešno prikazivanje, moglo uticati na razumno rasuđivanje lica koja bi se oslanjala na te informacije, odnosno pitanja.

Shodno tome, prema našem najboljem znanju i uverenju, ovim potvrđujem sledeće:

#### **Finansijski izveštaji**

1. Finansijski izveštaji prikazuju objektivno i istinito finansijsko stanje, rezultate poslovanja i novčane tokove u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i da ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Finansijski izveštaji su odobreni od strane rukovodstva.
2. Značajne računovodstvene politike koje su primenjene pri sastavljanju finansijskih izveštaja su adekvatno opisane u finansijskim izveštajima.
3. Svaka pozicija u okviru finansijskih izveštaja je adekvatno klasifikovana, opisana i obelodanjena uskladu sa relevantnim propisima, a finansijski izveštaji sastavljeni su po načelu stalnosti poslovanja.
4. Prihvatam odgovornost da je sistem internih kontrola ustrojen na način koji omogućava sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.
5. Ne postoje značajne stavke za koje imamo saznanje, a koje bi zahtevale korekcije uporednih podataka u finansijskim izveštajima.

#### **Greške i pronevere**



6. Prihvatamo svoju odgovornost za dizajn i implementaciju sistema internih kontrola koje omogućavaju sprečavanje nastanka pronevera i grešaka i njihovo blagovremeno uočavanje.
7. Verujem da su efekti grešaka sadržani u finansijskim izveštajima nematerijalni, pojedinačno ili ukupno, za finansijske izveštaje kao celinu.
8. Nije bilo utvrđene prevare, niti sumnje na prevaru za koju smo u saznanju, a koja može da utiče na Društvo, uključujući:
  - rukovodstvo
  - zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli, ili
  - ostale, gde prevara može da ima materijalni uticaj na finansijske izveštaje.
9. Nije bilo optužbi za prevaru, ili sumnji da postoji prevara, koja utiče na finansijske izveštaje Društva, prijavljenih od strane zaposlenih, bivših zaposlenih, analitičara, regulatornih organa ili drugih.

#### **Uskladenost sa zakonima i drugom regulativom**

10. Nije bilo neusaglašenosti sa zahtevima regulatornih vlasti koja bi mogla imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje u slučaju nepoštovanja istih.
11. Poslovanje za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2015. godine nije bilo predmet kontrola od strane državnih organa niti drugih eksternih kontrola.

#### **Obezbeđenje informacija**

12. Obezbedili smo vam sledeće:
  - pristup svim informacijama za koje smo u saznanju da su od značaja za pripremanje finansijskih izveštaja, kao što su evidencije, dokumentacija i ostale stvari;
  - sve dodatne informacije koje su nam zatražene tokom postupka revizije i
  - neograničen pristup zaposlenima za koje je utvrđeno da mogu da pruže neophodne revizorske dokaze.
13. Sve transakcije su proknjižene u računovodstvenim evidencijama i prikazane su u finansijskim izveštajima.
14. Obelodanili smo vam identitet lica povezanih sa Društvom i prirodu svih odnosa i transakcija sa povezanim licima, za koje imamo saznanja da postoje, a koje su pravilno proknjižene i obelodanjene u finansijskim izveštajima u skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa u Republici Srbiji

#### **Priznavanje, vrednovanje i obelodanjivanje**

15. Metode vrednovanja i materijalne pretpostavke koje smo koristili u pripremi računovodstvenih procena, uključujući one koje su vrednovane po fer vrednosti, su razumno procenjene.
16. Ne postoje planovi ni namere u budućnosti koji bi mogli imati materijalno značajan uticaj na knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanu u finansijskim izveštajima na dan 31. decembar 2015. godine.

#### **Potencijalna imovina i obaveze i rezervisanja**

17. Nije nam poznato postojanje potencijalne imovine koju bi trebalo iskazati i obelodaniti u finansijskim izveštajima.
18. Nemamo potencijalnih obaveza po osnovu jemstava i garancija trećim licima.
19. Obavestili smo Vas o postojanju svih tekućih i potencijalnih sporova. Ne postoje drugi sudski sporovi osim onih koji su dostavljeni i koji su i dalje u toku. Ne postoje niti se očekuju druge tužbe koje bi mogle imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje.
20. Nisu mi poznata kršenja ili moguća kršenja zakonskih propisa čije bi efekte trebalo obelodaniti u finansijskim izveštajima, ili za koje bi trebalo formirati rezervisanje za potencijalne gubitke, niti postojanje ostalih obaveza ili potencijalnih obaveza/gubitaka za koje je neophodno izvršiti knjiženje potencijalnih gubitaka.
21. Izvršena su i adekvatno obelodanjena rezervisanja za sudske sporove koji se vode na naš teret u visini očekivanih troškova i odliva sredstava u budućnosti.
22. Naknade zaposlenima, uključujući naknade po osnovu penzionisanja, otpremnine i druge dugoročne naknade zaposlenima su evidentirane u skladu sa regulativom Republike Srbije i u skladu sa najboljim razumevanjem MRS 19 „Primanja zaposlenih“.

#### **Vlasništvo i ograničenja na imovini**

23. Posedujemo adekvatnu dokumentaciju o sticanju prava vlasništva nad sredstvima kojima raspolazemo.
24. Nema drugih tereta na imovini, osim onih koji su vam prezentirani.
25. Sva sredstva u našem vlasništvu su prikazana u bilansu stanja.

#### **Načelo stalnosti**

26. Finansijski izveštaji su sastavljeni uz primenu načela stalnosti poslovanja na osnovu naše procene u vezi sa mogućnošću Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti uzimajući u obzir sve raspoložive podatke vezane za doglednu budućnost. Nismo u saznanju da postoji bilo kakva materijalno značajna nesigurnost u pogledu događaja ili uslova poslovanja koji mogu da utiču na sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti.

#### **Događaji nakon datuma bilansa stanja**

27. U finansijskim izveštajima izvršena su obelodanjivanja i korekcije po osnovu svih događajanastalih posle izveštajnog perioda a pre nego što su finansijski izveštaji odobreni za objavljivanje u skladu sa zahtevima računovodstvenih propisa u Republici Srbiji.
28. Posle datuma kada su finansijski izveštaji odobreni za objavljivanje, a do dana ove izjave, nije bilo događaja koji bi mogli uticati na ove finansijske izveštaje.

Zoran Dimitrić, Izvršni direktor

