

GODIŠNJI IZVEŠTAJ

ALEKSA ŠANTIĆ AD ALEKSA ŠANTIĆ

Osnovni podaci o izdavaocu akcija	
Poslovno ime, sedište, adresa, MB i PIB	AKCIONARSKO DRUŠTVO ALEKSA ŠANTIĆ, ALEKSA ŠANTIĆ; Solunskih dobrovoljaca 3; Aleksa Šantić MB: 08166978 PIB: 100017561
Osnovna delatnost; šifra delatnosti	Gajenje žita (osim pirinča), legminoza i uljarica; 00111
Ime i prezime direktora	Aleksandar Đorđević, generalni direktor
Ime i prezime kontakt osobe	Aleksandar Đorđević
Telefon	025/5838-100, 025/5838-102
e-mail	adaleksasantic@gmail.com
Datum osnivanja	13.05.1986. godine
Ukupan broj izdatih običnih akcija na dan sastavljanja Izveštaja	840.550 komada
CFI kod i ISIN broj	ESVUFR; RSALSAE69252
Simbol	ALKS
Nominalna vrednost jedne akcije	500,00
Ukupan broj izdatih prioritetnih akcija	-
CFI kod i ISIN broj	-
Nominalna vrednost jedne akcije	-
Tržište na koje su akcije Društva uključene	MTP
Broj akcionara na dan sastavljanja Izveštaja	821
Deset najvećih akcionara na dan sastavljanja Izveštaja	<ol style="list-style-type: none"> 1. Agencija za privatizaciju – 70,00% 2. Brujić Slavica – 0,16% 3. Akcionarski fond ad Beograd – 0,13% 4. Jovičić Petar – 0,12% 5. Juzbašić Mile – 0,09% 6. Purić Tomo – 0,08% 7. Alvieri Jovanka – 0,08% 8. Brujić Slobodan – 0,08% 9. Gatarić Novak – 0,08% 10. Apostolović Čedomir – 0,06%
Način upravljanja Društvom	Jednodomno upravljanje
Organi upravljanja Društvom	Skupština akcionara, Odbor direktora

1. Izveštaj nezavisnog revizora;
 - Finansijski izveštaji za 2015. godinu;
2. Godišnji izveštaj o poslovanju društva;
 - Kratak opis poslovnih aktivnosti, organizacione i kadrovske strukture pravnog lica;

- Prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje/položaj u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva;
 - Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva;
 - Izloženost rizicima i to cenovnom, kreditnom, riziku likvidnosti i novčanog toka, ostalim pretnjama kao i informacije o strategiji za upravljanje ovim rizicima i ocena njihove efikasnosti;
 - Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima, kao i politika zaštite svake značajnije transakcije;
 - Informacije o finansijskim instrumentima koje društvo koristi, ako je to značajno za procenu finansijskog položaja i uspešnost poslovanja;
 - Informacije o svim važnijim poslovnim događajima koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;
 - Informacije o svim značajnijim poslovima sa povezanim licima;
 - Informacije o aktivnostima društva na polju istraživanja i razvoja;
 - Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine;
 - Informacije o ograncima;
 - Pregled korporativnog upravljanja.
3. Sopstvene akcije;
- Informacije o sopstvenim akcijama.
4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja;
5. Odluka o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja/godišnjeg izveštaja;
6. Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka;

April, 2016. godine

AD ALEKSA ŠANTIĆ
SOLUNSKIH DOBROVOLJACA 3
ALEKSA ŠANTIĆ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu AD Aleksa Šantić

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih finansijskih izveštaja AD ALEKSA ŠANTIĆ, ALEKSA ŠANTIĆ (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 Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim 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 odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Zbog značaja pitanja iznetih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

Osnove za uzdržavajuće mišljenje

Finansijski izveštaji se sastavljaju u skladu sa načelom kontinuiteta poslovanja (Going Concern princip), te u tom smislu ističemo sledeće činjenice koje proizilaze iz finansijskih izveštaja koji su predmet ove revizije, a koje ne uključuju potencijalne korekcije koje mogu nastati iz ovog mišljenja: Ukupan kapital Društva 951.983 hiljada dinara, dok kumulirani gubitak iznosi 921.849 hiljada dinara i dostiže 97% visine ukupnog kapitala. Ukupne obaveze Društva iskazane su u iznosu 1.957.024 hiljada dinara, od čega se na kratkoročne obaveze odnosi 1.413.319 hiljada dinara, dok je obrtna imovina Društva iskazana u visini od 1.152.095 hiljada dinara i manja je od kratkoročnih obaveza za 261.224 hiljada dinara, što predstavlja izrazito nepovoljnu strukturu finansiranja. Pored toga, društvo je u toku 2015. godine ostalo bez značajnog dela stalne imovine usled prodaje 699,52 ha zemljišta u vlasništvu, zajedno sa pripadajućim objektima koja predstavlja osnovno sredstvo za poslovanje Društva. Takođe, tekući računi Društva su u blokadi od 02.11.2015. godine, a iznos blokade na dan izdavanja ovog izveštaja iznosi 389.712 hiljada dinara. Imajući u vidu sve prethodno navedene činjenice, ukoliko Društvo ne pribavi dodatni kapital, odnosno neto obrtna sredstva, načelo stalnosti poslovanja može biti prekinuto.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)***Akcionarima i rukovodstvu AD Aleksa Šantić****Osnove za uzdržavajuće mišljenje – nastavak*

Protiv Društva se vode sudski sporovi značajne vrednosti, od kojih su materijalno najznačajnijih devet sporova pokrenutih od strane Ministarstva poljoprivrede Republike Srbije za neplaćenu zakupninu za poljoprivredno zemljište počevši od 2008. godine. Ukupna vrednost ovih sporova na dan izdavanja ovog izveštaja iznosi 2.199.795 EUR-a i 64.990 hiljada dinara. Društvo je u napomenama uz finansijske izveštaje obelodanilo navedene sporove, nije u finansijskim izveštajima iskazalo obaveze po osnovu navedenog zakupa poljoprivrednog zemljišta, ali je formiralo obaveze po osnovu rezervisanja za sudske sporove po izvršenoj proceni na dan 31.12.2015. godine. Međutim, formiranje rezervisanja nije vršeno na teret troškova perioda već uvećanjem aktivnih vremenskih razgraničenja u iznosu od 335.000 hiljada dinara, čime su troškovi perioda potcenjeni a aktivna vremenska razgraničenja precenjena u ovom iznosu. Zbog prirode navedenih obaveza i neizvesnog ishoda sudskih sporova, nismo u mogućnosti da utvrdimo potpun iznos korekcija po ovom osnovu kao ni njihov uticaj na prezentirane finansijske izveštaje.

Društvo iskazuje zemljište u vlasništvu u vrednosti od 248.097 hiljada dinara, od čega obradivi deo izdaje u zakup. U postupku obavljanja revizije nismo uspeli da utvrdimo da Društvo po ovom osnovu ostvaruje prihode, niti je ovu imovinu klasifikovalo kao investicione nekretnine u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine. Nismo u mogućnosti da kvantifikujemo tačan efekat koji na priložene finansijske izveštaje imaju navedene činjenice.

Društvo je, na dan bilansa, iskazalo potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od 160.956 hiljade dinara, druga potraživanja u iznosu od 459.556 hiljada dinara, kratkoročne finansijske plasmane u iznosu od 1.492 hiljadu dinara i aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 396.920 hiljada dinara. U postupku revizije izvršili smo kontrolu confirmiranosti i naplativosti, analizu starosne strukture potraživanja i plasmana, kao i boniteta dužnika, pri čemu smo utvrdili nizak stepen naplativosti i nedovoljnu confirmiranost navedenih pozicija. Takođe, utvrdili smo da se značajan iznos potraživanja odnosi na potraživanja od dužnika koji su nesolventni. Nismo bili u mogućnosti da se uverimo u adekvatnost i osnov vrednovanja i formiranja potraživanja, plasmana, i aktivnih vremenskih razgraničenja kao ni da kvantifikujemo efekat koji bi na finansijske izveštaje za 2015. godinu imale korekcije po navedenom osnovu.

Na dan bilansa, ukupne obaveze Društva iznose 1.957.024 hiljada dinara, od čega se na dugoročna rezervisanja i obaveze odnosi 543.705 hiljade dinara, dok su kratkoročne obaveze iskazane u iznosu od 1.413.319 hiljada dinara. Kratkoročne obaveze obuhvataju kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 90.394 hiljada dinara, primljene avanse 142 hiljada dinara, obaveze iz poslovanja u iznosu od 382.233 hiljada dinara, ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 441.907 hiljade dinara, obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost u iznosu od 23.091 hiljade dinara, obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 30.005 hiljade dinara i pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 445.547 hiljade dinara. U toku obavljanja postupka revizije izvršili smo kontrolu realizacije obaveza i analizu starosne strukture i usaglašenosti istih. Na osnovu navedenih revizorskih procedura utvrdili smo da Društvo svoje kratkoročne obaveze ne izmiruje redovno i zalazi u docnju, kao i nizak stepen usaglašenosti ovih obaveza.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu AD Aleksa Šantić

Osnove za uzdržavajuće mišljenje – nastavak

Takođe, deo ostalih kratkoročnih obaveza u iznosu od 441.907 hiljada dinara čine i obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 190.629 hiljada dinara koje potiču iz prethodnih i tekućeg perioda i ne izmiruju se redovno. Usled navedenog, ne možemo da potvrdimo da iskazani iznosi obaveza odražavaju realne iznose budućih odliva sredstava po osnovu njihovog izmirenja, kao i da postoji rizik pokretanja sporova od strane poverilaca. Zbog prirode računovodstvenih politika koje Društvo vodi nismo u mogućnosti da utvrdimo tačan iznos mogućnih korekcija po ovom osnovu.

Kao što je navedeno u prvom paragrafu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, tekući računi Društva su duži vremenski period neprekidno u blokadi. Usled navedenog, Društvo značajan deo svojih transakcija obavlja putem ugovora o cesiji, asignaciji i jemstvu, što nije u skladu sa odredbama Zakona o platnom prometu.

Ostali prihodi Društva iskazani su u iznosu od 394.343 hiljade dinara, od čega se iznos od 385.351 hiljada dinara odnosi na prihode po osnovu umanjenja obaveza koji su formirani kao kontra stav umanjenju obaveza koje su izmirene usled blokade računa nakon prodaje stalne imovine kao što je opisano u prvom paragrafu Osnova za uzdržavajuće mišljenje. Analogno tome, od ukupnih ostalih rashoda bilansiranih u iznosu od 375.786 hiljada dinara, iznos od 281.904 hiljade dinara evidentiran je u transakcijama isknjižavanja prodate imovine. Nismo bili u mogućnosti da se uverimo u adekvatnost ovakvog načina formiranja prihoda i rashoda niti da utvrdimo efekat i iznos korekcija po ovom osnovu.

Uzdržavajuće mišljenje

Zbog značaja pitanja opisanih u pasusima Osnove za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za revizorsko mišljenje. Shodno tome, ne izražavamo mišljenje o finansijskim izveštajima AD ALEKSA ŠANTIĆ, ALEKSA ŠANTIĆ.

Skretanje pažnje

Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koji Društvo primenjuje nije usaglašen sa važećim zakonskim propisima.

Društvo je po nalogu Agencije za privatizaciju Republike Srbije izvršilo procenu vrednosti imovine i obaveza, gde je procena vrednosti sa danom 31.12.2015. evidentirana sa istim datumom dok su efekti procene vrednosti imovine i obaveza koja je vršena po nalogu sa stanjem na dan 31.12.2014. godine evidentirani u početnim stanjima na dan 01.01.2015. godine.

Društvo nije obračunalo ni evidentiralo odložena poreska sredstva/obaveze u skladu sa MRS 12 – Porezi iz dobitka kao ni pripadajuće odložene poreske prihode/rashode perioda. Takođe, do dana izdavanja ovog izveštaja nisu nam prezentovani Poreski bilans i Poreska prijava poreza na dobit te se o istima i njihovom efektu ne možemo izjasniti.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu AD Aleksa Šantić

Skretanje pažnje – nastavak

Društvo nije izvršilo obračun i ukalkulisavanje rezervisanja za otpremnine i naknade zaposlenima po osnovu odlaska u penziju ili prestanka radnog odnosa po drugom osnovu u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

Najznačajniji deo imovine Društva je opterećen zaloga i hipotekama u cilju obezbeđenja namirenja obaveza koje Društvo otežano izmiruje, što ukazuje na mogućnost aktiviranja sredstava obezbeđenja od strane poverilaca.

Društvo je u obavezi da sastavi i preda Poreski bilans najkasnije 180 dana od okončanja poslednje poslovne godine. Do momenta izdavanja, iz navedenog razloga, Društvo nije predalo poreski bilans i poresku prijavu poreza na dobit nadležnoj Poreskoj upravi.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

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 tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije broj 31/2011) i Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2014. godinu. U vezi sa tim, naši postupci i 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, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

U Beogradu, 22.04.2016. godine.

Прилог 1

Попуњава правно лице - предузетник			
Матични број	08166978	Шифра делатности	111 ПИБ 100017561
Назив	АД, Алекса Мантић		
Седиште	Алекса Мантић, Социјског добровољаца 3		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2015 године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		835466	1715911	1762168
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		102	136	163
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		102	136	163
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		799678	1595858	1632201
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		248097	1104857	1104857
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		411522	342604	352898
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		101303	86990	113039
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		24715	60411	60411
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		14041	996	996
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		24006	107360	117310
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020			72766	72766
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		24006	34594	44544
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		11680	1257	12494
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				

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
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		549	577	577
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		44	44	45
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		11087	11936	11872
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		1152095	398409	242229
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		159797	232006	166539
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		21851	22107	28043
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		99034	134938	112787
12	3. Готови производи	0047		35113	70941	21598
13	4. Роба	0048		1634	2130	2357
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2159	1890	1754
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		160956	41784	18785
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		159528	40425	17952
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		1428	1359	833
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		321	314	515
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		459556	15183	11984
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		1492	39841	1411
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				

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
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		362	38 825	496
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		1130	1016	915
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		53	26 165	4460
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		369 920	43 116	38 535
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		1987 561	2114 320	2004 397
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		78 868	733	41 837
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411 - 0412+0413+0414+0415 - 0416+0417 +0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		30 537	515 852	597 008
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		420 275	420 275	420 275
300	1. Акцијски капитал	0403		420 275	420 275	420 275
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		853	853	853
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		475 722	1007 610	1007 914
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 (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		55 536	8 927	88 38
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		38 055	8 927	88 38
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		17 481		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		921 849	921 813	840 872
350	1. Губитак ранијих година	0422		921 849	840 872	509 224
351	2. Губитак текуће године	0423			80 941	331 648
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		543 705	220 153	201 869
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		498 243	163 243	163 243
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				

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
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		373243	163243	163243
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		125000		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		45462	56910	38626
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 лана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		25441	36936	11244
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		3278	3231	10639
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		16743	16743	16743
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		1413319	1378315	1205520
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		90394	359305	356785
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		29058	28996	28070
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		61336	330309	328715
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		142	27835	83
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		382233	455935	448358
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		348538	416246	396450
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		33695	39689	51908
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		441907	509053	379838
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		23091	5743	3175
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		30005	19872	16722
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		445547	572	559
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401 - 0463) ≥ 0	0464		1987561	2114320	2004397
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		78868	733	41837

у _____
дана _____ 20__ године



Законски надзорник

[Handwritten signature]

Прилог 2

Попуњена правно лице- предузетник			
Матични број	08166978	Шифра делатности	111
			ПИБ 100017561
Назив	АД „Алекса Матић“		
Седиште	Алекса Матић, Социјалних добровољаца бр. 3		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.12. 2015. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		616237	416285
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		10872	15401
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		10872	15401
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		598124	398122
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		598124	398122
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		5468	175
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		1773	2587
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021+1022+1023+1024+1025 +1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018		603288	448729
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		9924	14845
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		60988	85502
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			81363
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		71726	9869

Група рачуна, рачун 1	ПОЗИЦИЈА 2	АОП 3	Напомена број 4	Износ	
				Текућа година 5	Претходна година 6
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		226 077	264 098
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		63 320	79 288
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		186 872	170 595
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		44 322	27 827
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		41 587	26 892
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		20 454	22 180
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		12 943	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			32 444
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		234	721
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		1	10
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		1	10
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		233	711
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		28 086	51 747
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		25 128	43 122
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		2 958	8 625
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		27 852	51 026
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		847	
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		394 343	47 604
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		375 786	45 075

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031+1048 - 1049+1050 - 1051+1052 - 1053)	1054		2807	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030+1049 - 1048+1051 - 1050+1053 - 1052)	1055			80941
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055+1056 - 1057)	1058		2807	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054+1057 - 1056)	1059			80941
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		2807	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			80941
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

У _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник			
Матични број	08166978	Шифра делатности	111 ПИБ 100017561
Назив	АД „Алекса Шантић“		
Седиште	Алекса Шантић, Социјалистички доброволци 3		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. до 31.12.2015 године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		2807	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			80941
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		531888	304
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 друштва				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун 1	ПОЗИЦИЈА 2	АОП 3	Напомена број 4	Износ	
				Текућа година 5	Претходна година 6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		531 888	304
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		531 888	304
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		529 081	81 245
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник			
Матични број	08166978	Шифра делатности	111 ПИБ 100017561
Назив	АД „Алекса Шантић“		
Седиште	Алекса Шантић, Солунских добровољаца 3		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015 године

Позиција	АОП	Износ -у хиљадама динара-	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	467 461	520 739
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	462 125	492 638
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5 336	28 101
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	495 970	484 782
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	461 580	382 107
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	20 030	45 772
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14 360	56 903
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		35 957
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	28 509	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		38 495
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		38 495
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		38 495
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	2397	25 898
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	2397	25 692
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		206
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		1655
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		735
5. Финансијски лизинг	3036		920
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2 397	24 243
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	469 858	546 637
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	495 970	524 932
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		21 705
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	26 112	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	26 165	4460
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	53	26 165

у _____
дана _____ 20____ године



Закључак предузетник
[Signature]

Прилог 5

Матични број 08166978
 Назив АД Фудбалски клуб
 Седиште Агостинци, Социјалистички бр.3

Попуњава правно лице - предузетник
 Шифра делатности ПИБ 100017561
 111

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	30	АОП	31	АОП	32	АОП	35	АОП	047 и 237	34	
		Основни капитал	Уписани и неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	Нераспоредени добитак					
1	Почетно стање на дан 01.01.	4001	4019	4037	4091	4073	4091	4091	4091	4091	4091	4091	4091
	а) дуговни салдо рачуна	4002	4020	4038	4092	4074	4092	4092	4092	4092	4092	4092	4092
	б) потражни салдо рачуна												
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4003	4021	4039	4093	4075	4093	4093	4093	4093	4093	4093	4093
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4004	4022	4040	4094	4076	4094	4094	4094	4094	4094	4094	4094
	б) исправке на потражној страни рачуна												
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01.	4005	4023	4041	4095	4077	4095	4095	4095	4095	4095	4095	4095
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4006	4024	4042	4096	4078	4096	4096	4096	4096	4096	4096	4096
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0												
4	Промене у претходној години	4007	4025	4043	4097	4079	4097	4097	4097	4097	4097	4097	4097
	а) промет на дуговој страни рачуна	4008	4026	4044	4098	4080	4098	4098	4098	4098	4098	4098	4098
	б) промет на потражној страни рачуна												
5	Стање на крају претходне године 31.12.	4009	4027	4045	4099	4081	4099	4099	4099	4099	4099	4099	4099
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4010	4028	4046	4100	4082	4100	4100	4100	4100	4100	4100	4100
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0												
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4011	4029	4047	4101	4083	4101	4101	4101	4101	4101	4101	4101
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4012	4030	4048	4102	4084	4102	4102	4102	4102	4102	4102	4102
	б) исправке на потражној страни рачуна												
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.	4013	4031	4049	4103	4085	4103	4103	4103	4103	4103	4103	4103
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4014	4032	4050	4104	4086	4104	4104	4104	4104	4104	4104	4104
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0												
8	Промене у текућој години	4015	4033	4051	4105	4087	4105	4105	4105	4105	4105	4105	4105
	а) промет на дуговој страни рачуна	4016	4034	4052	4106	4088	4106	4106	4106	4106	4106	4106	4106
	б) промет на потражној страни рачуна												
9	Стање на крају текуће године 31.12.	4017	4035	4053	4107	4089	4107	4107	4107	4107	4107	4107	4107
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4018	4036	4054	4108	4090	4108	4108	4108	4108	4108	4108	4108
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0												

у дана _____ 20 _____ године

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		330	331	332	333	334 и 335	336	337	338	339	340	341			
		Резерви- заклопе резерв	Актуарски добити или губици	Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	Добити или губици по основу осталом добитку или губитку придружених друштва	Добити или губици по основу иностраних пословаца и прерачуна финансијских извештаја	Добити или губици по основу херинга новчаног тока	Добити или губици по основу ХОВ расположи- вих за продају	9	10	11	12	13	14	15
1	2														
	Почетно стање на дан 01.01.														
1	а) дуговни салдо рачуна	4109							4127	4145	4163	4181	4199	4217	
	б) потражни салдо рачуна	4110						1 007 917	4128	4146	4164	4182	4200	4218	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111							4129	4147	4165	4183	4201	4219	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112							4130	4148	4166	4184	4202	4220	
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01.														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113							4131	4149	4167	4185	4203	4221	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114						1 007 914	4132	4150	4168	4186	4204	4222	
4	Промене у претходној години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115							4133	4151	4169	4187	4205	4223	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116							4134	4152	4170	4188	4206	4224	
5	Стање на крају претходне године														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117							4135	4153	4171	4189	4207	4225	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118						1 007 910	4136	4154	4172	4190	4208	4226	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119							4137	4155	4173	4191	4209	4227	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120							4138	4156	4174	4192	4210	4228	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121							4139	4157	4175	4193	4211	4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122						1 007 910	4140	4158	4176	4194	4212	4230	
8	Промене у текућој години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123							4141	4159	4177	4195	4213	4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124							4142	4160	4178	4196	4214	4232	
9	Стање на крају текуће године 31.12.														
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125							4143	4161	4179	4197	4215	4233	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126						4 15 41	4144	4162	4180	4198	4216	4234	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) ≥ 0
1	2	16	17		
1	Почетно стање на дан 01.01.				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	
	б) потражни салдо рачуна		597008		
2	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.				
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4237	597008	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0				
	Промене у претходној години				
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4238	74970	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12.				
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4239	515852	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0				
	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4241	515852	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0				
	Промене у текућој години				
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4242	491501	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12.				
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4243	39537	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0				



Закон о финансијском пословању

AD „Aleksa Šantić“
Solunskih dobrovoljaca br.3
Aleksa Šantić

Dana: 31.03.2016.godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ 2015.GODINE

I

1. OPŠTE INFORMACIJE
2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVNIH POLITIKA

II

NAPOMENA UZ BILANS STANJA

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA
5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI
6. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA
7. ZALIHE
8. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA
9. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA
10. KAPITAL
11. DUGOROČNA REZERVISANJA
12. DUGOROČNE OBAVEZE
13. KRATKOROČNE OBAVEZE

III

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

14. POSLOVNI PRIHODI
15. POSLOVNI RASHODI
16. POSLOVNI DOBITAK/GUBITAK
17. FINANSIJSKI PRIHODI
18. FINANSIJSKI RASHODI
19. OSTALI PRIHODI
20. OSTALI RASHODI
21. 22. 23. OSTVARENI REZULTATI POSLOVANJA

OSTALO

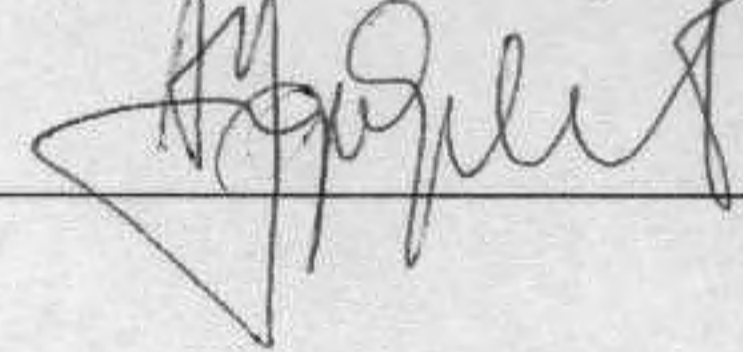
- Struktura zaposlenih 31.12.2015.godine
- Pregled ostvarene i planirane setvene strukture
- Pregled hipoteka na dan 31.12.2015.godine
- Pregled sudskih sporova na dan 31.12.2015.godine
- Pregled datih jemstava
- Osnovna zarada po akciji

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog
izveštaja





Zakonski zastupnik



1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Aleksa Šantić“ iz Aleksa Šantić, ul.Solunskih dobrovoljaca br.3, registrovano je i upisano pod brojem BD 50110/2005 .godine u Agenciji za privredne registre 08.07.2005.godine.

Razvrstano je u sektor Poljoprivreda, podgrupa gajenje žita i drugih useva pod šifrom 01110, a pored osnovne delatnosti registrovano je i za delatnosti pod šiframa: 01121, 01122, 01123, 01131, 01132, 01133, 01210, 01230, 01240, 01250, 01411, 01412, 01413, 01420, 05020, 15110, 15120, 15610, 15710, 20300, 20510, 45210, 45450, 50200, 51190, 51210, 51230, 55300, 61320, 85200, 50500, 51510, 51660, 513, 51310, 51320, 45310, 45330, 45340, 45420, 55400, 63214, 521, 52110, 52120, 52210, 52220, 52240, 52250, 15130, a može obavljati i druge Zakonom dozvoljene delatnosti.

Matični broj društva je 08166978, i identifikovano je kod Poreske uprave PIB 100017561.

70% ukupnog broja akcija Društva je u vlasništvu Agencije za privatizaciju, 29,8664 % u vlasništvu fizičkih lica (mali akcionari) ,te 0,1336 % u vlasništvu Akcionarskog fonda ad Beograd.

Na dan sastavljanja bilansa stanja preduzeća ima 206 zaposlena, a prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu je 210.

2. OSNOVE I OKVIR FINANSIJSKOG IZVEŠTAVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu nabavne vrednosti osim za sledeće pozicije:

- *finansijski instrumenti raspoloživi za prodaju, koji se vrednuju po fer vrednosti;*
- *nekretnine, postrojenja i oprema koji se vrednuju po revalorizovanoj vrednosti;*
- *Investicione nekretnine koje se vrednuju po fer vrednosti).*

2.1. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji Društva za 2015. godinu su sastavljeni u skladu sa važećim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013).

Društvo prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2015. godinu primenjuje:

Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodne računovodstvene standarde (dalje: MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014), utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje

računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenilo računovodstvene politike obelodanjene u daljem tekstu Napomene 2 i 3, koje su zasnovane na važećim računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine.

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjene su u Napomeni 5.

2.2. Preračunavanje stranih valuta

Finansijski izveštaji Društva iskazani su u hiljadama dinara (RSD). Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji i funkcionalnu valutu Društva.

Poslovne promene u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu valute utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene. Monetarne pozicije iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare prema srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan bilansa. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu izvršenih plaćanja i naplata u stranim sredstvima plaćanja u toku godine na dan bilansa iskazane su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu kursnih razlika u okviru pozicije finansijskih prihoda/rashoda.

Potraživanja u koja je ugrađena valutna klauzula preračunata su u dinare po srednjem kursu valute koji je važio na dan bilansa. Pozitivni i negativni efekti nastali po ovom osnovu iskazani su u bilansu uspeha Društva, kao prihodi/rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika u okviru kategorije ostalih prihoda/rashoda.

2.3. Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj. pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u doglednoj budućnosti.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti. Naknadno vrednovanje nematerijalnih ulaganja izvršeno je po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

Ulaganja u interno generisana nematerijalna ulaganja, osim kapitalizovanih troškova razvoja, su evidentirana kao rashod perioda u kome su nastali.

Nematerijalna ulaganja sa određenim korisnim vekom upotrebe se amortizuju u toku korisnog veka trajanja i testiraju se na umanjenje vrednosti kada god se jave indikatori da nematerijalno ulaganje može da bude obezvređeno.

Dobici i gubici koji proističu iz rashodovanja ili prodaje nematerijalnih ulaganja se priznaju u bilansu uspeha perioda kada je nematerijalno ulaganje rashodovano, odnosno prodato, i to u visini razlike između priliva od prodaje i knjigovodstvene vrednosti sredstva.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uključujući carine, poreze koji se ne mogu refundirati i sve druge troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti. Nabavna vrednost umanjena je za sve primljene popuste i/ili rabate (poklone). Nabavna vrednost izgrađenih osnovnih sredstava je njihova nabavna vrednost na datum kada su izgradnja ili razvoj završeni.

Pod nekretninom ili opremom smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine. Naknadni izdaci u nekretnine, postrojenja i opremu se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda, u bilansu uspeha.

Korisni vek upotrebe sredstva se preispituje najmanje na kraju svake poslovne godine, i ako postoje promene u očekivanoj dinamici trošenja budućih ekonomskih koristi koje su sadržane u sredstvu, stopa amortizacije se menja kako bi se odrazila promenjena dinamika.

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme se odmeravaju i iskazuju se po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Revalorizovani iznosi se zasnivaju na periodičnim, najmanje trogodišnjim procenama, koje vrše eksterni nezavisni procenitelji (poželjno, ali ne i obavezno).

Kada usled revalorizacije dođe do povećanja sadašnje vrednosti sredstava, pozitivan učinak iskazuje se u korist revalorizacionih rezervi. Pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije priznatom kao rashod u ranijim godinama. Kada se iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme smanji kao rezultat revalorizacije, smanjenje se iskazuje kao smanjenje ranije formiranih revalorizacionih rezervi, osim u slučaju da iznos smanjenja premašuje ranije formirane revalorizacione rezerve, kada se priznaje kao rashod.)

3.3. Amortizacija

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja se vrši primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

Otpisivanje se vrši po stopama koje su zasnovane na preostalom korisnom veku upotrebe sredstava, procenjenom od strane rukovodstva Društva.

Stope amortizacije za glavne kategorije nekretnina i opreme date su u sledećem pregledu:

Nekretnine	2,5 -10%
Oprema: Mašine	12,5%
Računarska oprema	20 %
Transportna sredstva	10-15%

Primenjene stope za amortizaciju nematerijalnih ulaganja su sledeće:

Softveri	10 %
----------	------

Obračun amortizacije nekretnina, opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

3.4. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Troškovi transakcije se uključuju u početno priznatu vrednost.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na tržištu koju godišnje utvrđuju eksterni procenitelji (poželjno, ali ne i obavezno). Knjigovodstvena vrednost investicione nekretnine se otpisuje do njene nadoknadive vrednosti kroz tekući bilans uspeha.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

3.5. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Privredno društvo nema zavisnih pravnih lica.

3.6. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja

Društvo klasifikuje stalna sredstva kao sredstva namenjena prodaji kada se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi prevashodno kroz prodaju, a ne daljim korišćenjem. Stalna sredstva namenjena prodaji moraju da budu dostupna za momentalnu prodaju u svom trenutnom stanju isključivo pod uslovima koji su uobičajeni za prodaje takve vrste imovine i njihova prodaja mora biti vrlo verovatna.

Društvo ne amortizuje stalna sredstva dok su ona klasifikovana kao stalna sredstva namenjena prodaji.

3.7. Finansijski instrumenti

Finansijski instrumenti se inicijalno vrednuju po fer vrednosti, uvećanoj za troškove transakcija (izuzev finansijskih sredstava ili finansijskih obaveza koje se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha), koji su direktno pripisivi nabavci ili emitovanju finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Finansijska sredstva

Društvo priznaje finansijska sredstva u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada je došlo do isteka ugovornog prava ili prenosa prava na prilive gotovine po osnovu tog sredstva, i kada je Društvo izvršilo prenos svih rizika i koristi koji proističu iz vlasništva nad finansijskim sredstvom.

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj i za direktno pripisive transakcione troškove (osim u slučaju kada se radi o finansijskim sredstvima koja se vrednuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha, kada se transakcioni troškovi tretiraju kao rashodi perioda). Redovna kupovina i prodaja finansijskih sredstava se priznaje na datum trgovanja - datum kada se Društvo obavezalo da će kupiti ili prodati sredstvo.

Finansijska sredstva Društva uključuju gotovinu, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja iz poslovanja, potraživanja od zaposlenih, date kredite i pozajmice.

Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti, uvećanoj za direktno pripisive troškove transakcija. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih obaveza, kratkoročne beskamratne obaveze kod kojih je efekat diskontovanja nematerijalan, inicijalno se priznaju po originalnoj fakturnoj vrednosti.

Finansijske obaveze Društva uključuju obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja kao i primljene kredite od banaka).

Obaveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava, a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.

Kreditni su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

3.8. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno neto prodajnoj vrednosti ako je ona niža. Nabavnu vrednost predstavlja vrednost po fakturi dobavljača uvećana za transportne i ostale zavisne troškove nabavke. Nabavna vrednost utvrđuje se metodom prosečne ponderisane nabavne cene. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja po odbitku varijabilnih troškova prodaje.

Terećenjem ostalih poslovnih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost. Oštećene zalihe i zalihe koje po kvalitetu ne odgovaraju standardima se u potpunosti otpisuju.

Cena koštanja gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje obuhvata utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove.

3.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka.

Ukoliko je reč o novčanim sredstvima u stranoj valuti ona se vrednuju po zvaničnom srednjem kursu valute objavljenom od strane NBS.

3.10. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza na datum bilansa stanja. Rezervisanje će biti priznato kada su kumulativno ispunjena sledeća tri uslova:

- 1) društvo ima sadašnju obavezu (zakonsku ili izvedenu) kao posledicu prošlog događaja;
- 2) verovatno je da će doći do odliva resursa radi izmirenja obaveza; i
- 3) visina obaveze može da se pouzdano proceni.

Rezervisanja za otpremnine nisu rađene zbog očekivanog socijalnog programa, a društvo nema jubilarne nagrade u svom kolektivnom ugovoru.

Rezervisanja za sudske sporove formiraju se u iznosu koji odgovara najboljoj proceni rukovodstva Društva u pogledu izdataka koji će nastati da se takve obaveze izmire.

Trošak rezervisanja se priznaje u rashodima perioda.

Rezervisanje se može koristiti samo po osnovu izdataka za koje je rezervisanje prvobitno bilo priznato. Kada nastane odliv sredstava po osnovu obaveze za koju je prethodno izvršeno rezervisanje, stvarni troškovi se ne iskazuju ponovo kao rashod, već se knjiženje sprovodi zaduženjem računa rezervisanja, a u korist odgovarajućeg računa obaveza (prema vrstama) ili odgovarajućeg računa sredstava (zalihe, novčana sredstva) u zavisnosti od karaktera rezervisanja, vrste nastale obaveze i načina na koji je ona izmirena. Neiskorišćeni iznos rezervisanja ukida se u korist ostalih prihoda.

Ukoliko se očekuje da će deo izdataka za izmirenje obaveze biti nadoknađen od strane trećeg lica, nadoknada se uzima u obzir ako je izvesno da će biti primljena u slučaju da dođe do izmirenja obaveze. U tom slučaju nadoknada se tretira kao zasebna imovina, a iznos priznat za nadoknadu ne sme da premašuje iznos rezervisanja.

Rezervisanja se ponovo razmatraju na svaki datum bilansa stanja i koriguju radi odražavanja najbolje tekuće procene. Kada više nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti zahtevan, rezervisanje se ukida u korist bilansa uspeha tekuće godine.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Potencijalna obaveza je:

- moguća obaveza koja nastaje po osnovu prošlih događaja i čije postojanje će biti potvrđeno samo nastankom ili nenastankom jednog ili više neizvesnih budućih događaja koji nisu u potpunosti pod kontrolom entiteta ili
- sadašnja obaveza koja nastaje po osnovu prošlih događaja ali nije priznata jer:
 - nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti zahtevan za izmirenje obaveze, ili
 - iznos obaveze ne može da bude dovoljno pouzdano procenjen.

Potencijalne obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima. Potencijalne obaveze se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Društvo ne priznaje potencijalna sredstva u finansijskim izveštajima. Potencijalna sredstva se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, ukoliko je priliv ekonomskih koristi verovatan.

3.11. Primanja zaposlenih

(a) Doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je takođe, obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Kada su doprinosi jednom uplaćeni, Društvo nema nikakvih daljih obaveza u pogledu plaćanja. Doprinosi na teret poslodavca i na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

(b) Otpremnine i jubilarne nagrade

Društvo obezbeđuje otpremnine prilikom odlaska u penziju, ali ne i jubilarne nagrade. Rezervisanja po osnovu ovih naknada i sa njima povezani troškovi se priznaju u iznosu sadašnje vrednosti očekivanih budućih gotovinskih tokova. Aktuarski dobici i gubici i troškovi prethodno izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha kada nastanu.

(c) Učešće u dobiti i bonusi

Društvo ne isplaćuje bonuse i učešće u dobiti zaposlenih.

(d) Kratkoročna, plaćena odsustva

Prema proceni rukovodstva Društva, iznos kratkoročnih plaćenih odsustava na dan 31. decembra 2015. godine nije materijalno značajan i shodno tome, Društvo nije izvršilo ukalkulisavanje navedenih obaveza na dan bilansa stanja.

3.12. Porezi i doprinosi

(a) Porez na dobit

Tekući porez

Porez na dobit se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica.

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća Republike Srbije. Tekući porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15% na osnovicu koju predstavlja oporezivi dobitak. Oporezivi dobitak se utvrđuje u poreskom bilansu kao dobit preoporezivanja iskazana u bilansu uspeha, nakon usklađivanja prihoda i rashoda na način propisan poreskim zakonodavstvom Republike Srbije. Iznos ovako utvrđenog poreza i iskazanog u poreskoj prijavi se umanjuje po osnovu poreskih kredita i poreskih podsticaja.

Poreski propisi u Republici Srbiji, ne dozvoljavaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda iskoriste kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u određenom prethodnom periodu. Gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobiti utvrđene u godišnjem poreskom bilansu iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Važeće poreske stope na dan izveštavanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za obračun iznosa odloženog poreza.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i neiskorišćene iznose prenosivih poreskih kredita i poreskih gubitaka, do mere do koje je izvesno da je nivo očekivane buduće oporezive dobiti dovoljan da se sve odbitne privremene razlike, preneti neiskorišćeni poreski krediti i neiskorišćeni poreski gubici mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na svaki izveštajni datum i umanjuje do mere do koje više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti.

Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na svaki izveštajni datum i priznaju do mere u kojoj je postalo verovatno da će buduća oporeziva dobit dozvoliti povraćaj odloženog poreskog sredstva.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao rashodi i prihodi i uključeni su u neto dobit izveštajnog perioda.

Odloženi porez na dobit koji se odnosi na stavke koje se direktno evidentiraju u korist ili na teret kapitala se takođe evidentira u korist, odnosno na teret kapitala.

(b) Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata poslovanja

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata poslovanja uključuju poreze na imovinu i druge poreze, razne naknade i doprinose koji se plaćaju u skladu sa republičkim i lokalnim poreskim propisima. Ovi porezi i doprinosi su prikazani u okviru ostalih poslovnih rashoda.

3.13. Priznavanje prihoda

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti i kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati priliv ekonomskih koristi. Prihod se priznaje u visini fer vrednosti primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta.

(a) Prihod od prodaje proizvoda i robe

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se priznaju kada su suštinski svi rizici i koristi od vlasništva nad proizvodima i robom prešli na kupca, što se uobičajeno dešava prilikom isporuke proizvoda i robe.

(b) Finansijski prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika i ostale finansijske prihode, ostvarene iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose. Prihod od kamata potiče od kamata na deponovana sredstva kod banaka, kao i na zatezne kamate koje se obračunavaju kupcima koji kasne u izvršavanju svojih obaveza, u skladu sa ugovornim odredbama.

(c) Prihod od zakupnina

Prihod od zakupnina potiče od davanja investicionih nekretnina u operativni zakup i obračunava se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

3.14. Rashodi

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha po načelu uzročnosti prihoda i rashoda odnosno na obračunskoj osnovi i utvrđuju se za period kada su nastali.

(a) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi obuhvataju troškove uslovljene stvaranjem prihoda od prodaje i uključuju nabavnu vrednost prodane robe, troškove materijala, goriva i energije, bruto zarade, troškove amortizacije i usluge pružene od strane trećih lica. Poslovni rashodi obuhvataju i opšte troškove kao što su troškovi zakupa, marketinga, osiguranja, platnog prometa, poreza i ostali troškovi nastali u tekućem obračunskom periodu.

(b) Finansijski rashodi

Finansijski rashodi obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode, koji se evidentiraju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

4. FINANSIJSKI INSTRUMENTI - UPRAVLJANJE RIZICIMA

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik, kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Upravljanje rizicima obavlja finansijska služba Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane Upravnog odbora.

(a) Tržišni rizik

Tržišni rizik je rizik da će fer vrednost budućih tokova gotovine finansijskog instrumenta biti promenljiva zbog promena tržišnih cena. Tržišni rizik uključuje tri vrste rizika, kao što sledi:

Rizik od promene kurseva stranih valuta

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno evru. Rizik proističe kako iz budućih poslovnih transakcija, tako i iz priznatih sredstava i obaveza u stranoj valuti.

Rizik od promene cena

Društvo nije izloženo većem riziku od promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema većih ulaganja klasifikovanih u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha.

Rizik od promene kamatnih stopa

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. Krediti primljeni po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Krediti primljeni po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kamatnih stopa.

(b) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije.

4.2. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima kapitala obezbedilo povraćaj (profit), a koristi ostalim zainteresovanim stranama, kao i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti. Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti (uključujući kratkoročne i dugoročne, kao što je prikazano u bilansu stanja) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

4.3. Finansijski instrumenti koji se mere po fer vrednosti

Pojedina finansijska sredstva Društva i finansijske obaveze se vrednuju po fer vrednosti na kraju svakog perioda izveštavanja.

5. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se veruje da će u datim okolnostima biti razumna.

5.1. Ključne računovodstvene procene i pretpostavke

Društvo pravi procene i pretpostavke koje se odnose na budućnost. Rezultirajuće računovodstvene procene će, po definiciji, retko biti jednake ostvarenim rezultatima. Rukovodstvo koristi sledeće procene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja:

Obezvredenje nefinansijske imovine

Na dan izveštavanja, rukovodstvo Društva analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, nadoknativ iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio iznos obezvređenja. Ukoliko je nadoknativni iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknativne vrednosti. Razmatranje obezvređenja zahteva od rukovodstva subjektivno prosuđivanje u pogledu tokova gotovine, stopa rasta i diskontnih stopa za jedinice koje generišu tokove gotovine, a koje su predmet razmatranja.

Rezervisanja po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada

Troškovi utvrđenih naknada zaposlenima nakon odlaska u penziju nakon ispunjenih zakonskih uslova i jubilarnih nagrada utvrđuju se primenom aktuarske procene. Aktuarska procena uključuje procenu diskontne stope, budućih kretanja zarada, stope mortaliteta i budućih povećanja naknade po odlasku u penziju. Zbog dugoročne prirode ovih planova, značajne neizvesnosti utiču na ishod procene.

Rezervisanje po osnovu sudskih sporova

Društvo je uključeno u veći broj sudskih sporova koji proističu iz njegovog svakodnevnog poslovanja i odnose se na komercijalna pitanja, kao i pitanja koja se tiču radnih odnosa, a koja se rešavaju ili razmatraju u toku regularnog poslovanja. Pravni sektor Društva procenjuje verovatnoću negativnih ishoda ovih pitanja, kao i iznose verovatnih ili razumnih procena gubitaka. Pitanja koja su ili potencijalne obaveze ili ne zadovoljavaju kriterijume za rezervisanje se obelodanjuju, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve neiskorišćene poreske kredite do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se neiskorišćeni poreski krediti mogu iskoristiti. Značajna procena od strane rukovodstva Društva je neophodna da bi se utvrdio iznos odloženih poreskih sredstava koja se mogu priznati, na osnovu perioda nastanka i visine budućih oporezivih dobitaka i strategije planiranja poreske politike.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema se amortizuju tokom njihovog korisnog veka upotrebe. Korisni vek upotrebe se zasniva na proceni dužine perioda u kome će sredstvo generisati prihode. Procenu periodično vrši Rukovodstvo Društva i vrši odgovarajuće izmene, ukoliko se za tim javi potreba.

AOP 0010

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.2014.	STANJE 31.12.2015.
4.1.	ZEMLIŠTE	883,217	49,113
4.2.	GRAĐEVINSKO ZEMLIŠTE	221,640	198,984
4.3.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	342,604	411,522
4.4.	OPREMA	86,990	101,303
4.5.	INVESTICIONE NEKRETNINE	60,411	24,715
4.6.	OSTALE NEKRETNINE	996	14,041
	UKUPNO	1,595,858	799,678

4.1. ZEMLIŠTE

AOP 0011

u hektarima

Napom. br.	OPIS	STRUKTURA ZEMLIŠTA			
		U VLASNIŠTVU	DRŽAVNO	OSTALO	UKUPNO
4.1.1.	OBRADIVO-ratarstvo	44.8	2,880.0	-	2,924.8
4.1.2.	VOĆNJACI	-	-	-	-
4.1.3.	ŠUME, VETROZAŠTITNI POJAS	2.7	19.5	-	22.2
4.1.4.	NEPLODNO	107.8	36.0	-	143.8
	UKUPNO	155.3	2,935.5	-	3,090.8

Ukupna vrednost poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu iznosi 49.113 hiljda dinara. Struktura zemljišta rađena iz lista nepokretnosti. Izvršena je procena sa stanjem 31.12.2015.god. Od strane proceniteljske kuće CONFINEKS DOO-Beograd, Imotska 1

Dana 20.04.2015.godine prodato je poljoprivredno zemljište sa pratećim objektima u svojini Društva ukupne površine 699ha52a02m², na katastarskim parcelama br.906,910,911,916,918/1, 920,921,923,1060,1061,1064,1768/1,1770 sve upisano u list nepokretnosti br.1138 K.O.Aleksa Šantić u vrednosti od 7.950.000 € .

Privredno društvo obrađuje i državno zemljište za koje nema ugovor, ali je data saglasnost nadležnih organa lokalne samouprave Sombor, zasto ne postoji formalno pravni dokument.

Državno zemljište se ne vodi u poslovnim knjigama privrednog društva .

Vrednost građevinskog zemljišta iznosi 198.984 hiljada dinara.

4.2. GRAĐEVINSKI OBJEKTI

AOP 0012

u 000 dinara

Napom. br.	OPIS	SVRHA KORISCENJA	STANJE 31.12.2015.		
			BRUTO	ISPR. VRED.	SAD. VRED.
4.2.1.	GR.O. ELEKT. I VODOP.	ZA POSL.SVRHE	11,676	4,108	7,568
4.2.2.	GR.OBJ.za vrs.polj.del	ZA POSL.SVRHE	317,498	5,616	311,882
4.2.3.	GORNJI SLOJ PUTEVA	ZA POSL.SVRHE	42,755	7,504	35,251
4.2.4.	OBJ UGOST.	ZA POSL.SVRHE	9,192	599	8,593
4.2.5.	UPRAVNE ZGRADE	ZA POSL.SVRHE	39,975	7,370	32,605
4.2.6.	MONT.ZGRADE	ZA POSL.SVRHE	15,861	239	15,622
	UKUPNO		436,957	25,436	411,521

Građevinski objekti se vode u finansijskom knjigovodstvu po grupama prema nameni i usaglašeni su sa stanjem knjige osnovnih sredstava.

Izvršena je procena vrednosti građevinskih objekata sa 31.12.2015.godine.

4.3. OSTALE NEKRETNINE,POSTROJENJA I OPREMA

Napom. br.	OPIS	SVRHA KORIŠĆENJA	STANJE 31.12.2015.		
			BRUTO	ISPR. VRED.	SAD. VRED.
4.3.	DVORAC KAŠTEL	SPOMENIK KULTURE	14,041	0	14,041
	UKUPNO		14,041	0	14,041

U strukturi građevinskih objekata nalazi se Dvorac "Kaštel" za koji se ne vrši obračun amortizacije jer je klasifikovan u spomenike kulture od posebne vrednosti.

Izvršena procena vrednosti sa 31.12.2015.godine.

4.4. OPREMA

AOP 0013

u 000 dinara

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.2014.	STANJE 31.12.2015.		
			BRUTO	ISPR. VRED.	SAD. VRED.
4.4.1.	PREH.IND	7,723	20,418	12,928	7,490
4.4.2.	VOD I KAN	91	256	145	111
4.4.3.	RAT. I VOC	64,462	112,825	35,796	77,029
4.4.4.	STOC	2,876	8,631	5,477	3,154
4.4.5.	ZA GRADNJU	13	19	13	6
4.4.6.	UGOSTITELJSTVO	207	547	388	159
4.4.7.	TRANSP.SRED	7,668	19,785	10,288	9,497
4.4.8.	PTT SAOBRACAJ	138	207	86	121
4.4.9.	ZA ODRZ.ZGR. I PROST.	854	2,612	1,375	1,237
4.4.10.	KANC. I OST NAM.	699	3,842	3,456	386
4.4.11.	KONTR.UREDJ	307	1,408	828	580
4.4.12.	ZA RTV	6	136	121	15
4.4.13.	ZA SAMOZASTITU	6	89	81	8
4.4.14.	ZA UPR. I ADMIN.PROS	122	554	460	94
4.4.15.	SPEC UNIV.ALATI	1,077	2,147	1,345	802
4.4.16.	ODRZ.OSN.SRED.	40	70.00	46.00	24
4.4.17.	Osn.sred.VAN UPOTREBE	701	1,275.00	685.00	590
	UKUPNO	86,990	174,821	73,518	101,303

Oprema se vodi u finansijskom knjigovodstvu po grupama i prema nameni i usaglašeno je sa stanjem knjige osnovnih sredstava.

Na dan bilansa izvršen je obračun amortizacije za računovodstvene i poreske svrhe.

Rashodovana oprema: transp.sredstva za drumski saobraćaj 106.195,58 dinara

kancelar.nameštaj za 349,97 oprema za održavanje zgrada i prostorija za 2.145,65

oprema za upr.admin.prostorije za 199,98 specijalni alati za 5.573,46 oprema za vršenje delat.stočarstva

za 66,68 merni i kontr.uređaji za 514,32 i oprema za vodovod i kanalizaciju za 5.231,20 dinara.

Vršena je procena vrednosti sa 31.12.2015.godine.

AOP 0014

4.5. INVESTICIONE NEKRETNINE

u 000 dinara

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.20134.	STANJE 31.12.2015.
4.5.1.	ZGRADE	30,921	12,667
4.5.2.	STAMBENE ZGRADE	29,490	12,048
	UKUPNO	60,411	24,715

Zgrade obuhvataju tri bivše škole i mesnu zajednicu koje se vode pod investicionim nekretninama u vrednosti od 12.667 hiljadu dinara .

Stambene zgrade obuhvataju 82 stana na raznim lokacijama ,

a njihova vrednost iznosi 12.048 hiljada dinara.

Vršena je procena vrednosti sa 31.12.2015.godine.

4.6. BIOLOŠKA SREDSTVA

AOP 0019

u 000 dinara

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.2014.	STANJE 31.12.2015.
4.6.1.	Zasadi višnje	66,571	-
4.6.2.	Zasadi šljive	6,195	-
4.6.3.	Nekr.,post.i biol.sr.u pr		
4.6.4.	OSNOVNO STADO	44,544	24,006
	UKUPNO	117,310	24,006

U sklopu imovine u vlasništvu našeg Privrednog društva koja je prodana 20.04.2015. nalazili su se i zasadi višnje i šljive,pa je izvršeno isknjižavanje njihove vrednosti.

Osnovno stado čine prasad,nazimad,krmače i nerastovi.

4.6.4. OSNOVNO STADO - UPOREDNI PODACI

AOP 0021

u kom i kg

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.2014.		STANJE 31.12.2015.	
		kom	kg	kom	kg
4.6.4.	PRASAD	3,231	35,287	2,269	22,144
4.6.4.	NAZIMAD	224	20,750	76	9,360
4.6.4.	KRMACE	827	117,827	732	101,043
4.6.4.	NERASTOVI	29	5,520	27	5,370
	UKUPNO	4,311	179,384	3,104.00	137,917

AOP 021

4.5.4. OSNOVNO STADO VREDNOVANO PO TRZISNIM CENAMA

u 000 din.

Napom. br.	OPIS	STANJE 31.12.2014.	STANJE 31.12.2015.
4.6.4.	PRASAD	9,175	5,315
4.6.4.	NAZIMAD	5,187	2,246
4.6.4.	KRMACE	18,852	15,156
4.6.4.	NERASTOVI	1,380	1,289
4.6.4.	UKUPNO	34,594	24,006

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

AOP 0024

u 000 dinara

AOP Nap.br.	NAZIV	31.12.2014.	31.12.2015.	NAPOMENA
5.1.	"PI PANONKA" SOMBOR	577	549	
	"KONTINENTAL BANKA" SOMBOR NLB BEOGRAD	-	-	
5.2.	"PANONSKA BANKA" NOVI SAD BANKA INTESA AD NOVI SAD			
5.3.	"D.D. DUNAV OSIGURANJE" BEOGRAD	102	102	
	STAMBENI FOND SOMBOR	847	847	Nije usaglašeno
5.4.	OSTALI DUGOROČNI PLASMANI	11,592	11,590	Stanovi dati radnicima na kredit
5.5.	ISPRVKA.DUGOR.PLASM.	561	1,408	
5	SVEGA	12,557	11,680	

Ostali dugoročni plasmani odnose se na stambene kredite date radnicima(15 radnika).
Na dan bilansa izvršeno je usklađivanje potraživanja po ugovorima u visini inflacije.

6. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

AOP 0042

Odložena poreska sredstva kompenzovana su sa odloženim poreskim obavezama, a razliku u korist odloženih poreskih sredstava zbog neizvesnosti poslovanja nismo iskazali.

7. STRUKTURA ZALIHA NA DAN 31.12.2015. GODINE

AOP 0044

u 000 din

Red. br.	OPIS	Stanje na dan 31.12.2014.	Stanje na dan 31.12.2015.
1	Materijal, rez. delovi, alat i sitan inventar	22,107	21,851
2	Nedovršena proizvodnja	134,938	99,034
3	Gotovi proizvodi	70,941	35,119
4	Roba	2,130	1,635
5	Dati avansi	1,890	2,159
	Ukupno	232,006	159,798

Materijal se sastoji od goriva i maziva, stočne hrane, premiksa, zaštitnih sredstva za ratarsku proizvodnju i potrošni materijal za ratarsku i stočarsku proizvodnju.

Sitan inventar, alat i htz sastoji se iz rezervnih delova za potrebe ratarske proizvodnje, autoguma za potrebe ratarske i stočarske proizvodnje.

Nedovršena proizvodnja odnosi se na ratarstvo i stočarstvo. Zalihe nedovršene proizvodnje smanjile su se za 35.904 hiljade dinara. Nedovršena proizv. u stočarstvu se smanjila za 8.417 hilj. dinara, a u ratarstvu za 27.487 hiljada dinara.

Gotovi proizvodi odnose se na gotove proizvode ratarstva, gde je došlo do smanjenja vrednosti zaliha za 35.822 hiljade dinara u odnosu na prošlu godinu.

8. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

AOP 0051,0059,0060,0062,0070

u 000 dinara

Napom. br.	OPIS	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
8.1.	Kupci	40,425	159,528
8.1.	Ost.potr.po osnovu prodaje	1,359	1,428
8.1.	Potraživanja po osnovu prodaje	41,784	160,956
8.2.	Potraživanja iz spec. poslova	314	321
8.3.	Druga potraživanja	15,183	459,556
8.4.	Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	38,825	362
8.4.	Ostali kratkoročni plasmani	1,016	1,130
8.4.	<i>Kratkoročni fin.plasmani</i>	39,841	1,492
8.5.	<i>Gotovinski ekvivalenti i gotovina</i>	26,165	53
8.6.	<i>PDV I AVR</i>	43,116	369,920
8	<i>UKUPNO</i>	166,403	992,298

U toku 2015. godine ostvaren je promet sa 59 kupaca u zemlji.

Do izrade finansijskog izveštaja usaglašeno je stanje sa 34 kupaca ili 56.543 hiljada dinara, što je usaglašenost od 64,41%

Usaglašavanje stanja sa kupcima rađeno je sa 31.10.2015.godine.

Sa 31.12.2015. potraživanje od kupaca iznosi 159.528 hiljada dinara.

Značajna povećanja kod pozicije Druga potraživanja odnose se na potraživanje od Agencije za osiguranje depozita (444.655 hiljada dinara), a kod AVR na razgraničene troškove za sudske sporove (335.000 hiljada dinara).

8.3. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

AOP 068

Red.b	Računi 241,243 i 244	Naziv računa-isprave o stanju	Stanje po knjigama	
			Iznos u valuti	Iznos u dinarima
1	2	3	4	5
1	PAZAR ČEKOVI			0.00
	UKUPNO 240			0.00
2	RAZVOJNA BANKA VOJVODINE 335- 23844-15			0.00
3	NLB BANKA BEOGRAD 310-221-35			0.00
4	VOJVODJANSKA BANKA NOVI SAD 355-1004429- 49			0.00
5	BANKA INTESA BEOGRAD 160-67851-29			0.00
6	KOMERCIJALNA BANKA BEOGRAD 205-35381- 63			0.00
7	AIK BANKA NIS 105-1435-89			
8	NLB BANKA -BOLOV. 310-9679-82	Izvod br. 09 od 02.06.2015.		1,193.85
9	NLB BANKA BEOGRAD 310-15301-94			0.00
10	PANONSKA BANKA NOVI SAD			0.00
11	R.S.Min.fin.-Uprava za trez			2,648.72
	UKUPNO 241			3,842.57
12	GLAVNA BLAGAJNA	Bl.dnevnik 300 od 31.12.2015.		16,910.31
	UKUPNO 243			16,910.31
13	RAZVOJNA BANKA VOJVODINE			0.00
13	BANKA INTESA BEOGRAD	Izvod br.7/2011 30.12.2011.	270.00	32,658.74
	UKUPNO 244		270.00	32,658.74
14	DEVIZNA BLAGAJNA			0.00
	UKUPNO 246			0.00
	SVEGA			53,411.62

9. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

AOP 0072 I AOP 0465

u 000 dinara

Red. broj	NAZIV KOMITENTA	Vanbilansna aktiva	Vanbilansna pasiva	Ucesce u %
1	2	3	4	5
1.	LUČIC -PRIGREVICA	16	16	0.02
2.	KOOPERACIJA PLUS DOO	75,612	75,612	95.87
3.	MABER DOO	3,240	3,240	0.04
				-
	UKUPNO	78,868	78,868	100.00

Na dan bilansa 31.12.2015. godine vanbilansna aktiva i pasiva odnose se na:

Merkantilni kukuruz:

Lučić-Prigrevica	940 kg	16 hiljada dinara
Kooperacija plus doo	3.700.000 kg	56.799 hiljada dinara
Maber doo	200.000 kg	3.240 hiljada dinara

Soja:

Kooperacija plus doo	484.640 kg	17.527 hiljada dinara
----------------------	------------	-----------------------

Ječam:

Kooperacija plus doo	67.000 kg	1.286 hiljada dinara
----------------------	-----------	----------------------

10. KAPITAL

AOP 0401 Kapital na dan 31.12.2015. godine iznosi 30.537 hiljada dinara.

10.1 i 10.2. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

AOP 0402

u 000 din

Napom. br.	NAZIV	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
10.1.	Aksijski kapital-obične akcije, akcije bez naknade	420,275	420,275
10.2.	Neuplaćeni upisani kapital		
	UKUPNO	420,275	420,275

Aksijski kapital sastoji se iz 840.550 običnih akcija nominalne vrednosti 500,00 dinara. 588.385 akcija ili 70,00% pripada Agenciji za privatizaciju, 251.042 akcija ili 29.86640% podeljeno bez naknade zaposlenim i bivšim zaposlenim, Akcionarski fond AD Beograd 1.123 akcije ili 0,13360%. Ukupna vrednost osnovnog kapitala je 420.275 hiljada dinara. Većinski paket akcija nalazi se u vlasništvu Agencije za privatizaciju.

10.3. REZERVE

AOP 0413

u 000 dinara

Napom. br.	NAZIV	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
10.3.	Rezerve	853	853
	UKUPNO	853	853

Rezerve se odnose na zakonske rezerve formirane u prethodnim periodima.

10.4. REVALORIZACIONE REZERVE

AOP 0414

Revalorizacione rezerve u 2015. godini iznose 475.722 hiljade dinara.

U 2015. godini izvršeno je rashodovanje opreme, kao i prodaja poljoprivrednog zemljišta sa pripadajućim objektima na osnovu čega je došlo do isknjižavanja revalor.rezervi u iznosu od 709.102 hiljade dinara.

Vršena je procena nekretnina sa 31.12.2015.godine, gde je došlo do povećanja revalorizac. rezervi za 177.214 hiljada dinara.

10.5 NERASPOREĐENI DOBITAK

AOP 0417

u 000 dinara

Napom. br.	NAZIV	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
10.5.	Neraspoređeni dobitak	8,927	55,536
	UKUPNO	8,927	55,536

Neraspoređeni dobitak odnosi se na nerspoređni dobitak iz ranijih godina 38.055 hiljada, nerspoređeni dobitak iz dela revalorizacionih rezervi za rashodovanu opremu u iznosu od 14.674 hiljade i dobit tekuće godine u iznosu od 2.807 hiljada dinara.

10.6. GUBITAK

AOP 0421

u 000 dinara

Napom. br.	NAZIV	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
10.6.	Gubitak-preth.period	840,872	921,849
	Gubitak-tekući period	80,941	0
	UKUPNO	921,813	921,849

11. DUGOROČNA REZERVISANJA

AOP 0425

u 000 dinara

Napom. br.	N A Z I V	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
11.1	Rezervisanja za otpremnine	-	-
11.2	Rezervisanja po osnovu zakupa zemlje	-	125,000
11.3	Rezervisanja za trošk.sudskih sporova	163,243	373,243
	UKUPNO	163,243	498,243

12. DUGOROČNE OBAVEZE

AOP 0432

Ukupne dugoročne obaveze iznose 45.462 hiljade dinara.

12. 1. DUGOROČNI KREDITI

AOP 0437

u 000 dinara

Napom. br.	N A Z I V	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
11.1.	NLB CONTINENTAL BANKA	12,122	13,558
	VLADA REPUBLIKE SRBIJE	-	-
	CONTINENTAL BANKA part. 5030-1102	-	-
	FOND ZA RAZVOJ REP.SRBIJE UG.1516	24,814	9,485
	FOND ZA RAZVOJ REP.SRBIJE UG.02-4574		2,397
	UKUPNO	36,936	25,440

- NLB Continental banka -teragator, kredit datira iz 1987. godine. Ne postoji anuitetni plan otplate.Kredit korišćen od poverilaca Pariskog kluba .Valuta USD.
- Fond za razvoj RS ug. 02-5748 od 17.12.2014. -kredit za finans. tekuće likvidnosti.Rok otplate 24 meseca, grace period 12 meseci.Kamatna stopa 1% G uz valutnu klauzulu.Valuta Euro.
- Fond za razvoj RS ug.02-4574 od16.11.2015.godine-kredit za posebne namene(obavezno zdravstveno osiguranje).Rok otplate 24 meseca uz 12 meseci grace period.Kamata 1% G uz valutnu klauzulu.Valuta Euro.

12.2. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

AOP 0439,0440

u 000 dinara

Napom. br.	N A Z I V	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2015.
	VB Leasing UG 14254-Kombi bus	-	
	Intesa leasing 3417/10	3,156	3,266
12.2.	S lizing ugovor 4471/06-solomiks prikolica	75	13
	Ostale dugorocne obaveze	16,743	16,743
	UKUPNO	19,974	20,022

Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze prema Fabrici šećera Crvenka, a obaveza je nastala na osnovu ugovora o poslovnoj saradnji br.1970/2062.

12.3. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

AOP 0441

Odložene poreske obaveze su kompenzovane sa odloženim poreskim sredstvima.

13. KRATKOROČNE OBAVEZE

AOP 0442

u 000 dinara

AOP Nap.br.	NAZIV	Stanje 31.12.2014.	Stanje 31.12.2014.
AOP 0446	Kratkoročni krediti	28,996	28,996
AOP 0449	Ostale kratkoročne finansijske obaveze	330,309	330,309
13.1.	<i>Kratkoročne finansijske obaveze</i>	359,305	359,305
AOP 0450	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	27,835	27,835
AOP 0456	Dobavljači	416,246	416,246
AOP 0458	Ostale obaveze iz poslovanja Obaveze iz specifičnih poslova	39,689	39,689
13.2.	<i>Obaveze iz poslovanja</i>	483,770	483,770
	Obaveze za zarade I naknade zarada	207,258	207,258
AOP 0459	Druge obaveze	301,795	301,795
13.3.	<i>Ostale kratkoročne obaveze</i>	509,053	509,053
AOP 0460	<i>Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost I ostalih javnih prihoda i</i>	26,187	26,187
AOP 0461	<i>Pasivna vremenska razgraničenja</i>		
AOP			
13.5.	<i>Obaveze po osnovu poreza na dobitak</i>		
	UKUPNO	1,378,315	1,378,315

KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

28.996 hiljada dinara kratkoročni krediti

195.477 hiljada dinara deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine po planu otplate

1.787 hiljada dinara deo obaveza za lizing koji dospeva do 1. godine po po planu otplate

9.017 hiljade dinara obaveze prema VB SESO

1.000 hiljade dinara obaveza prema Granicar-GAKOVO

122.563 hiljade dinara obaveza prema Kooperaciji

465 hiljada dinara obaveza prema Agroinstitut Sombor

OBAVEZE IZ POSLOVANJA27.835 hiljade dinara obaveze za primljene avanse:

Mikros-union doo Beograd	22,738 hiljade dinara
BC HIBRID I DOO Sombor	2,555 hiljade dinara
Agriser doo Beograd	2,400 hiljada dinara
Ostalo	142 hiljada dinara

416.246 hiljade dinara obaveze prema dobavljačima u zemlji.

Od primljenih IOS-a od dobavljača usaglaseno je 96,894% ili 82,735% ukupnih obaveza.

317 hiljada dinara dinara za Vode Vojvodine po osnovu zaduženja za troškove prinudne naplate.
39.372 hiljada dinara obaveza prema Direkciji za robne rezerve po osnovu tovnih svinja koje smo dobili, a nemamo ih na stanju.

OSTALE KRATKOROCNE OBAVEZE

207.258 hiljade dinara obaveze za zarade i naknade zarada

299.293 hiljade dinara obaveze za kamate

120 hiljada dinara obaveze za cl.UO

664 hiljada dinara obaveze prema fizičkim licima

1.680 hiljada dinara obaveze za komore

37 hiljada dinara obaveze prema zaposlenima-vise su platili ugalj, nego što im je isporučeno

OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR

19.872 hiljada dinara odnosi se na obaveze za poreze na zemlju, imovinu, takse za isticanje firme.

5.743 hiljada dinara obaveze za PDV

572 hiljada dinara za razgraniceni PDV I PVR

STRUKTURA ZAPOSLENIH U AD "ALEKSA ŠANTIĆ" NA DAN 31.12.2015. GODINE

1. PO GODINAMA STAROSTI

Organizaciona jedinica	do 25	25-35	35-45	45-55	preko 55	Ukupno
RJ "Biljna proizvodnja"	1	8	7	12	5	33
RJ "Stočarstvo"	0	3	5	9	5	22
RJ "Mašinska radionica"	1	5	8	8	1	23
RJ "Prerada"	0	5	3	11	3	22
RJ "Direkcija"	0	3	4	12	6	25
Služba OTP	1	2	2	7	3	15
UKUPNO	3	26	29	59	23	140
<i>Učešće u %</i>	<i>2.14</i>	<i>18.57</i>	<i>20.71</i>	<i>42.14</i>	<i>16.43</i>	<i>100%</i>

2. PO GODINAMA RADNOG STAŽA

Organizaciona jedinica	do 5	5 do 15	15 do 25	25 do 35	preko 35	Ukupno
RJ "Biljna proizvodnja"	3	11	8	7	4	33
RJ "Stočarstvo"	0	10	4	7	1	22
RJ "Mašinska radionica"	5	3	6	8	1	23
RJ "Prerada"	1	6	3	10	2	22
RJ "Direkcija"	1	4	7	9	4	25
Služba OTP	3	2	2	8	0	15
UKUPNO	13	36	30	49	12	140
<i>Učešće u %</i>	<i>9.29</i>	<i>25.71</i>	<i>21.43</i>	<i>35.00</i>	<i>8.57</i>	<i>100%</i>

3. PO STRUČNOJ SPREMI

Organizaciona jedinica	NK	PKV	KV	SSS	VKV VŠS	VSS
RJ "Biljna proizvodnja"	14	0	7	10	0	2
RJ "Stočarstvo"	11	2	2	2	1	4
RJ "Mašinska radionica"	3	2	9	12	2	0
RJ "Prerada"	2	0	5	9	1	0
RJ "Direkcija"	1	3	2	10	1	8
Služba OTP	6	1	3	4	1	0
UKUPNO	37	8	28	47	6	14
<i>Učešće u %</i>	<i>26.43</i>	<i>5.71</i>	<i>20.00</i>	<i>33.57</i>	<i>4.29</i>	<i>10.00</i>

OSTVARENA SETVENA STRUKTURA U 2015. I PREDVIĐENA U 2016. G

u ha

Red br.	KULTURA	2015		2016	
		Površina	Učešće	Površina	Učešće
1.	OZ.JEČAM -PIVARSKI MERKANT	302.80	8.67	40.00	1.38
2.	OZIMI JEČAM PIVAR.-SEMENSKI	109.80	3.14	-	
3.	SEMENSKA PŠENICA	716.40	20.51	379.60	13.14
4.	MERKANTILNA PŠENICA	19.80	0.57	410.60	14.21
5.	ŠEĆERNA REPA	-	-	-	
6.	SUNCOKRET	689.50	19.74	512.00	17.73
7.	MERKANTILNI KUKURUZ	1,054.20	30.18	1,032.40	35.74
8.	SEMENSKI KUKURUZ	-	-	-	
9.	SOJA MERKANTILNA	175.50	5.02	258.00	8.93
10.	SOJA SEMENSKA	171.80	4.92	-	
11.	ULJANA REPICA	202.90	5.81	-	
12.	TRITIKALE SEMENSKA	-	-	170.50	5.90
13.	VOĆNJAK	25.50	0.73	-	
14.	JARI OVAS SEMENSKI	25.00	0.72	83.70	2.90
15.	JARI JEČAM MERKANTILNI			1.70	0.06
		3,493.20	100.00	2,888.50	100.00

VOĆNJAK

u ha

	OPIS	2015	2016
1.	ZASAD VIŠANJA	20.00	-
2.	ZASAD ŠLJIVA	5.50	-
	UKUPNO	25.50	-

IZJAVA O HIPOTEKAMA I ZALOGAMA

Na dan revizije nemamo drugih hipoteka, zaloga, niti bilo kakvih tereta na imovini po osnovu obaveza Društva ili trećih lica, osim:

Društvo – tužena strana

R.br.	Vrsta tereta i osnov (ugovor)	Inicijalni iznos duga	Ostatak duga	Sadašnja vrednost imovine pod teretom na dan bilansa (000 rsd)
1.	Hipoteka, NLB banka - Ugovor o dugoročnom dinarskom kreditu br. 2005/6871 od 13.12.2005.	278.099 evra	226.788 evra	131.789
2.	Hipoteka, NLB banka - Ugovor o izdavanju garancije br. GP 2005/234 od 04.11.2005. i Ugovor o izdavanju garancije br. GP 2005/241 od 13.12.2005.	8.888.000 din	7.884.673 din	131,789
3.	Hipoteka, Agencija za osiguranje depozita Beograd. Preneto potraživanje Razvojne banke Vojvodine po osnovu Ugovora o okvirnom kreditu br. 7550/08 od 04.06.2008.	3.500.000 evra	24.666.669,23 din	
4.	Hipoteka, Razvojna banka Vojvodine - Ugovor o kratkoročnom kreditu br. 30/2009 od 08.10.2009.	187.669.719 din	173.676.008,87 din	
5.	Hipoteka, Razvojna banka Vojvodine - Ugovor o dugoročnom kreditu br. 14/2010 od 29.03.2010.	130.200.000 din	144.579.689,31 din	
6.	Hipoteka, Poreska uprava - Sporazum o odlaganju plaćanja poreskog duga	19.746.934 din		32.496
7.	Hipoteka, Intesa leasing	180.028 evra	26.853 evra	73.508
8.	Hipoteka, Vojvođanska banka - Ugovor o otvaranjukredita od 09.12.2003., Ugovor o dugoročnom kreditu iz primarne emisije br. A1/98 od 24.04.1998. I Ugovor o dugoročnom kreditu br. 1/206/2001 od 01.01.2001.	10.000.000 din	10.000.000 din	21.873
9.	Hipoteka, RDRR - Ugovor o razmeni merkantilnog kukuruza br. 338-2414/2012-04 od 16.11.2012.	57.880.000 din	57.880.000 din	23.983
10.	Ručna zaloga, NLB - Ugovor o dugoročnom dinarskom kreditu br. 2005/6871 od 13.12.2005.	226.788 evra	226.788 evra	6.716

IZJAVA O SUDSKIM SPOROVIMA

Do dana revizije nemamo drugih sudskih sporova, bilo u svojstvu tuženog, bilo u svojstvu tužioca (radnih, privrednih, imovinsko-pravnih i sl.), osim dole navedenih:

Društvo – tužena strana

R.br.	Naziv tužioca	Predmet spora	Vrednost spora	Faza sudskog postupka	Očekivani ishod
1.	NIP Novi Sad	Dugovanje iz poslovnog odnosa	738.914,40 din	I stepen	Neizvesan
2.	JP, Železnice Srbije Beograd	Dugovanje iz poslovnog odnosa	2.500.000 din	okončano – čeka se izvršenje	Negativan
3.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	728.947,55 evra	I stepen	Neizvesan
4.	Agrobačka Bačka Topola	Dugovanje iz poslovnog odnosa	19.595.505 din	I stepen - prekid	Neizvesno
5.	Moore Stephens Beograd	Dugovanje iz poslovnog odnosa	338.645 din	okončano – čeka se izvršenje	Negativan
6.	Mile Jerković i dr.	Naknade za organe upravljanja	50.500 evra	I stepen – prekid	Neizvesno
7.	Verona Šešlija i dr.	Naknade za organe upravljanja	2.700 evra	okončano	Negativan
8.	Signal Odžaci	Dugovanje iz poslovnog odnosa	5.797,639 din	Izvršni postupak – delimično plaćeno	Negativan
9.	NLB Banka Beograd	Dugovanje iz poslovnog odnosa	cca 65.000.000 din (ukupno potraživanje)	Izvršni postupak – naplata hipoteke i ručne zaloge	Negativan
10.	OTP Banka	Dugovanje iz poslovnog odnosa	cca 14.500.000 din (ukupno potraživanje)	Izvršni postupak	Negativan
11.	Vojvođanska banka	Dugovanje iz poslovnog odnosa	9.221,889,12 din	Izvršni postupak	Negativan
12.	Elektrodistribucija Subotica	Dugovanje iz poslovnog odnosa	427.611 din	Izvršni postupak	Negativan
13.	S-Leasing Beograd	Dugovanje iz poslovnog odnosa	9.219.667 din	Izvršni postupak - prekid	Negativan
14.	Višnić Danica	Naknada štete	510.000 din	Vansudsko poravnanje	Negativan
15.	Kulatrans Kula	Dugovanje iz poslovnog odnosa	2.565.789 din	Izvršni postupak - prekid	Negativan
16.	Čuruvija Janoš	Neisplaćene zarade	1.035.000,00 din	Vansudsko poravnanje	Negativan
17.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	cca 9.000.000 din	Izvršni postupak	Negativan
18.	RDRR Beograd	Isplata ugovorne kazne i kamate	3.771.736,53 din	I stepen	Delimično usvojen
19.	Confida Finodit Beograd	Isplata platnog naloga	224.200,00 din	I stepen	Neizvesan
20.	Kor Vet Tim Beograd	Dugovanje iz poslovnog odnosa	1.975,597,40 din	I stepen	Negativan
21.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	273.197,16 evra	I stepen	Negativan
22.	Košmar Aleksa Šantić	Dugovanje iz poslovnog odnosa	492.679,59 din	Izvršni postupak	Negativan

23.	Agrotrejding Novi Sad	Dugovanje iz poslovnog odnosa	2.116.677,35 din	Izvršni postupak	Negativan
24.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	3.398,48 evra	II stepen	Negativan
25.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	4.659.57 evra	II stepen	Negativan
26.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	110.491,45 evra	II stepen	Negativan
27.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	229.787,85 evra	Izvršni postupak	Negativan
28.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	849.315,43 evra	Izvršni postupak	Negativan
29.	Ministarstvo poljoprivrede Beograd	Zakup poljoprivrednog zemljišta	55.990.395,61 din	I stepen	Negativan

Društvo – tužilac

R.br.	Naziv tuženog	Predmet spora	Vrednost spora	Faza sudskog postupka	Očekivani ishod
1.	Pajić Branko	Naknada štete	585.512,36 din	I stepen	Neizvesan
2.	Abradi Agneš	Naknada štete	937.621,30 din	I stepen	Neizvesan
3.	Hrnjak Nikola	Naknada štete	1.767.450,16 din	I stepen	Neizvesan
4.	Mičević Miljan	Naknada štete	2.042.057,80 din	I stepen	Neizvesan
5.	Topić Giza	Naknada štete	2.153.996,56 din	I stepen	Neizvesan

IZJAVA O DATIM JEMSTVIMA

Do dana revizije nemamo drugih datih jemstava, garancija, pristupanja dugu i sl. za obaveze trećih lica, osim:

1. Jemstvo po Ugovoru o jemstvu od 29.03.2010. godine – jemač za “Koopercija” doo Aleksa Šantić po kreditu broj 14/10 kod Metals banke ad (RBV) – kredit na iznos od 130.200.000 dinara
2. Jemstvo po Ugovoru o jemstvu od 30.06.2008. godine – jemač za “Valko” doo Bačka Topola po Ugovoru o kratkoročnom kreditu broj 625/08 kod Metals banke ad (RBV) – kredit na iznos od 287.000.000 dinara

Osnovna zarada po akciji

Neto dobit iznosi 2.807.163,78

Broj akcija 840.550

Neto dobit po akciji iznosi 3,34 dinara .

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Kratak opis poslovnih aktivnosti, organizacione i kadrovske strukture pravnog lica:

AD „Aleksa Šantić“ bavi se poljopivrednom proizvodnjom i to: ratrstvom i stočarstvom. Pored toga poseduje kapacitete za pružanje uslužnih delatnosti a takodje obavlja i poslove veleporodaje i maloprodaje.

Prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje/položaj u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva:

Prihodi, kapital, rezultat:

*u hiljadama dinara

Vrsta prihoda	2011.	2012.	2013.
Poslovni prihodi:	716.421	657.944	643.690
Finansijski prihodi:	380	486	1.561
Ostali prihodi:	26.931	83.691	48.209
Ukupni prihodi:	743.732	742.121	693.460

Rezultat poslovanja	2011.	2012.	2013.
Ukupan prihod	743.732	742.121	693.460
Ukupan rashod	738.676	840.756	825.021
Ukupan kapital	149.243	50.546	16.874
Dobit/(Gubitak)	5.056	-98.635	-131.561

Prihodi, kapital, rezultat – kontni okvir 2014:

*u hiljadama dinara

Rezultat poslovanja	2013.	2014.	2015.
Poslovni prihod	643.690	416.285	616.237
Finansijski prihod	1.561	721	234
Ostali prihod	48.209	47.604	394.343
Ukupni prihod	693.460	464.610	1.010.814

Rezultat poslovanja	2013.	2014.	2015.
Ukupan prihod	693.460	464.610	1.010.814
Ukupan rashod	825.021	545.551	1.008.007
Ukupan kapital	16.874	515.852	30.537
Dobit/(Gubitak)	-131.561	-80.941	2.807
Neto dobitak/(Neto gubitak)	-131.561	-80.941	2.807

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva:

Rezultat poslovanja	2011.	2012.	2013.
• prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapital)	0,03388	-	-
• neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/kapital)	0,00602	-	-
• stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupan kapital)	7,24549	23,37584	73,73148
• I stepen likvidnosti (gotovina/krat.obaveze) II stepen likvidnosti (obrtna sredstava-zalihe/krat.obaveze)	0,00056 0,18620	0,00090 0,10541	0,00370 0,08995
• neto obrtni kapital (obrta imovina-kratkoročne obaveze) *u hiljadama dinara	-553.555,00	-801.758	-926.446
• cena akcija - najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo (posebno za redovne i prioritetne)	471 rsd	471 rsd	471 rsd
• tržišna kapitalizacija	395.899.050	395.899.050	395.899.050
• dobitak po akciji (neto dobitak/broj izdatih akcija)	0,00602	-	-
• isplaćena dividenda po redovnoj i prioritetnoj akciji, za poslednje 3 godine, pojedinačno po godinama	-	-	-

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva. – kontni okvir 2014:

Rezultat poslovanja	2013.	2014.	2015.
• prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapital)			0,09192
• neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/kapital)			0,09192
• stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupan kapital)	73,73148	3,09869	64,08698
• I stepen likvidnosti (gotovina/krat.obaveze) II stepen likvidnosti (obrtna sredstava-zalihe/krat.obaveze)	0,00370 0,08995	0,01898 0,12073	- 0,70210
• neto obrtni kapital (obrta imovina-kratkoročne obaveze) *u hiljadama dinara	-926.446	-1.146.309	-261.224
• cena akcija - najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo (posebno za redovne i prioritetne)	471 rsd	471 rsd	471 rsd
• tržišna kapitalizacija	395.899.050	395.899.050	395.899.050
• dobitak po akciji (neto dobitak/broj izdatih akcija)			0,00334
• isplaćena dividenda po redovnoj i prioritetnoj akciji, za poslednje 3 godine, pojedinačno po godinama			

Zemljište:

Naziv i vrsta zemljišta	Namena zemljišta	Lokacija	Površina zemljišta ha	Vrednost imovine (sadašnja u 000 dinara)
Neobrađivo zemljište	Neobrađivo zemljište	Pačir	17,86	-
Neobrađivo zemljište	Neobrađivo zemljište	Čonoplja	57,99	-
Neobrađivo zemljište	Neobrađivo zemljište	Al.Šantić	28,3	-
Neobrađivo zemljište	Neobrađivo zemljište	Stanišić	0,07	-
Obrađivo zemljište	Obrađivo zemljište	Al. Šantić	750,61	-

Objekti:

Naziv i vrsta objekta	Namena objekta	Lokacija	Površina objekta (m2)	Vrednost imovine (sadašnja u 000 dinara)
Upravna zgrada	Administracija	Al.Šantić	cca 500	-
Novi silos	Skladištenje	Al.Šantić	Cca 1.000	72.293
Stari silos-podno skladište	Skladištenje	Al.Šantić	cca 500	-
Trenč silos	Skladištenje	Al.Šantić	cca 500	-
Podni magacini	Skladištenje	Al.Šantić	cca 5.000	-
Mešaona stočne hrane	Proizvodnja	Al.Šantić	cca 500	-
Mašinska radionica	Mašinske usluge	Al.Šantić	cca 3.000	-
Farma svinja »Sever«	Proizvodnja	Al.Šantić	5.476	19.077
Farma svinja »9.maj«	Proizvodnja	Al.Šantić	cca 10.000	44.708
Farma svinja »Test«	Proizvodnja	Al.Šantić	cca 2.400	1.823

Učešće u kapitalu drugih lica:

Poslovno ime i sedište pravnog lica	Učešće izdavaoca u kapitalu pravnog lica	Pravo glasa izdavaoca u pravnom licu u %
-	-	-

Zaloge:

Vrsta zaloge	Sadašnja vrednost založnog dobra u hiljadama dinara	Vrednost založnog potraživanja u hiljadama dinara	Trajanje zaloge	Naziv založnog poverioca
Hipoteka Govedarska farma	14.709.506,44	10.000.000,00	Od 2004.	Vojvođanska banka a.d.
Hipoteka Farma svinja »9.maj«-8 štala	44.708.807,66 (cela farma)	21.115.218,19 i 19.746.934,12	Od 2004. i 2005.	Poreska uprava- Novi Sad
Hipoteka Silos za žitarice	72.293.628,40	278.099,65 evra i 8.888.000,00 dinara	Od 2006.	NLB banka
Hipoteka Farma svinja »Alfeldija«	19.077.947,23	62.587.173,96	Od 2007.	Poreska uprava- Novi Sad
Hipoteka na nepokretnostima (zemljište i objekti)	cca 600.000.000	600.869.719,00	Od 2008. i 2010.	Razvojna banka Vojvodine
Hipoteka na farmu svinja »Test« i »Staro tovilište«	1.823.102,46 + 6.922.951,30	57.880.000,00	Od 2013.	RDRR Beograd
Hipoteka Farma svinja »9.maj« - 3 štale i kancelarija	44.708.807,66 (cela farma)	180.028,32 evra	Od 2010.	»Intesa leasing« Beograd
Hipoteka na obradivom poljoprivrednom zemljištu	-	7.497.840,26 dinara i 21.017.608 dinara	Od 2009.	Poreska uprava

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva:

- Privatizacija preduzeća – smanjenje broja zaposlenih po osnovu prirodnog odliva i socijalnog programa – obnova mehanizacije (traktori, kombajni, plugovi, sejačice) – stabilnost ratarskih prinosa na prihvatljivom nivou apsolutna promena u stočarstvu (drastično povećanje rezultata i bitno smanjenje troškova)

Izloženost rizicima i to cenovnom, kreditnom, riziku likvidnosti i novčanog toka, ostalim pretnjama kao i informacije o strategiji za upravljanje ovim rizicima i ocena njihove efikasnosti:

- u sadašnjim uslovima firma ne može dobiti kredite
 - najveći rizici su cenovni rizici, a oni se ogledaju u tome što cene svih naših roba ne određujemo mi (ni pšenice, ni suncokreta, ni tovnih svinja) već to uređuju lobiji – uljare, klanice, trgovci koji izvoze robu...

Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima, kao i politika zaštite svake značajnije transakcije:

- još jednom napominjemo da mi u poljoprivredi ne određujemo cene naših proizvoda, da to određuju krupni lobiji (uljare, šećerene, klanice), pa nastojimo da robu ne prodajemo odmah u žetvi, jer su tada cene najniže, već nekoliko meseci kasnije
- zaštita svih značajnih transakcija se radi tako što nijedna roba ne može izaći dok se ne plati.

Informacije o finansijskim instrumentima koje društvo koristi, ako je to značajno za procenu finansijskog položaja i uspešnost poslovanja:

- kod kupovine robe na agrorokove, uz izdavanje menice
- kod prodaje roba, još jednom napominjemo da robu ne izdajemo dok se ne plati (time izbegavamo bilo kakav rizik)

Informacije o svim važnijim poslovnim događajima koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:

-

Informacije o svim značajnijim poslovima sa povezanim licima:

- Privredno društvo nema povezana lica

Informacije o aktivnostima društva na polju istraživanja i razvoja:

-

Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine:

-

Informacije o ograncima:

- Društvo ima ogranak Veterinarsku stanicu „Alelsa Šantić“

Pregled pravila korporativnog upravljanja:

-

3. Informacije o sopstvenim akcijama:

- Društvo nema sopstvene akcije

4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama,

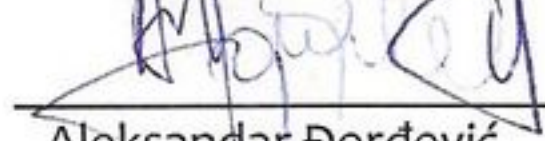
finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje. Izjavu dali:

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja


Ljiljana Nikolić



Generalni direktor


Aleksandar Đorđević

5. Odluka o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja

Napomena:

Finansijski izveštaj društva a.d. Aleksa Šantić Aleksa Šantić za 2015. godinu je odobren je od strane generalnog direktora društva i dostavljen Agenciji za privredne registre u zakonskom roku. Godišnji izveštaj društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti Odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja za 2015. godinu.

6. Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka

Odluka o raspodeli dobiti društva za 2015. godinu doneće se na Redovnoj godišnjoj Skupštini akcionarskog društva. Društvo će u celosti naknadno objaviti Odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti društva.

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisanom tržištu, odnosno MTP, dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja. Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Somboru, April 2016. godine

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja


Ljiljana Nikolić



Generalni direktor


Aleksandar Đorđević