



ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "ДУНАВ" АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВУЧАК, СМЕДЕРЕВО

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2015. ГОДИНУ

Вучак, април 2016. године

САДРЖАЈ:

- ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

1. БИЛАНС СТАЊА

2. БИЛАНС УСПЕХА

3. ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

5. ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

6. НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

- ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2015. ГОДИНУ - КРЕСТОН МДМ РЕВИЗИЈА

- ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

- НАПОМЕНА у вези усвајања Финансијских извештаја од стране надлежног органа и одлуке о расподели добити

- ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

- ГФИ - КХОВ

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07163070

Шифра делатности 6820

ПИБ 101604234

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKCIONARSKO DRUŠTVO VUČAK

Седиште Вучак, Карађорђева 20

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		1049624	924613	908324
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		554542	555678	549507
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		18518	18518	19444
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		3732	3776	5773
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		7247	8281	9942
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		525045	525103	514348
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадр	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање _____	Почетно стање _____
					20__.	01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		355928	355857	355914
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		355647	355647	355647
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		281	210	267
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		139154	13078	2903
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		139154	13078	2903
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		100767	272194	246880
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		4538	45846	16152
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		726	2634	918
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		3812	42250	10440
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050			962	4794
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		79320	81731	210439
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		52466	57112	156750
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		26854	18661	53689
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			5958	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		3852	84518	10728
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		8370	59399	51
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		4170	59348	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		4200	51	51
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1989	31	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1796	9	46
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		902	660	9464
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1150391	1196807	1155204
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		193486		

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
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		28518	26377	20901
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		286068	286068	286068
300	1. Акцијски капитал	0403		286068	286068	286068
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		19	19	19
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		2015	2015	2119
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		564	635	579
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		2070	5636	0
340	1. Нераспоредјени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоредјени добитак текуће године	0419		2070	5636	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		261090	266726	266726
350	1. Губитак ранијих година	0422		261090	266726	250755
351	2. Губитак текуће године	0423				15971
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		918039	995403	567296

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		718	642	1739
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		718	642	1739
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		917321	994761	565557
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		769232	823275	466809
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		148089	171486	98748
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		412	1135	1584
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		203422	173892	565423
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		59499	48950	388653
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				306194
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		59499	48950	82459
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0450		1701		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		123571	99431	140220
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			1464	0
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		53114	86650	8794
436	6. Добављачи у иностранству	0457		43157		90328
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		27300	11317	41098
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		6346	2726	17481
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			5337	7
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		9644	15088	15775
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		2661	2360	3287
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1150391	1196807	1155204
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		193486		
у _____						
дана _____ 20__ године						



Законски заступник
[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07163070

Шифра делатности 6820

ПИБ 101604234

Назив TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKCIONARSKO DRUŠTVO VUČAK

Седиште Вучак, Карађорђева 20

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		341930	270708
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		180343	120497
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		66023	45332
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		96061	33244
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		18259	41921
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		161587	150211

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		250572	150994
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		174776	120219
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		203	1
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		754	2379
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		12447	6046
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		6868	6708
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		9962	5427
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		1648	1741
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		77	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		44243	8475
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		91358	119714
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		11639	1166
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		10160	0
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		10160	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		87	241
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1392	925
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		102051	120427
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		45481	3768
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		45481	3768
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		50551	55298
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		6019	61361
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		90412	119261
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		15	70
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		303	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1056	6385
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		362	1696
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		1352	5212
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		5	6
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		1347	5206
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		723	430
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		2070	5636
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
У _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године					



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

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7163070	Шифра делатности	6820	ПИБ	101604234
Назив	TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKVIONARSKO DRUŠTVO VUČAK				
Седиште	VUČAK, KARAOĐEVA BR.20				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 20 15 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		2.070	5.636
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	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			104
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	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 (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017		71	
	б) губици	2018			56

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		71	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			160
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		11	
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		60	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			160
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		2.130	5.476
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		2.130	5.476
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У SMEDEREVU

дана 26.02. 2016 године



Законски заступник



Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7163070	Шифра делатности	6820	ПИБ	101604234
Назив	TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKVIONARSKO DRUŠTVO VUČAK				
Седиште	VUČAK KARAĐORĐEVA 20				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 20 15 . године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	469.461	436.806
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	126.842	303.768
2. Примљене камате из пословних активности	3003	87	241
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	342.532	132.797
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	426.406	334.790
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	305.547	261.754
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	6.932	7.769
3. Плаћене камате	3008	47.503	51.432
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	66.424	13.835
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	43.055	102.016
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	402	10.371
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	402	10.371
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	683	5.169
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	683	5.169
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		5.202
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	281	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	7.203	98
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	7.203	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		98
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	48.019	106.885
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	47.921	47.390
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	98	59.495
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	40.816	106.787
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	477.066	447.275
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	475.108	446.844
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	1.958	431
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	31	
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		572
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		972
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1.989	31

у Smederevu

дана 27.02. 20 16 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 5

Полуњава правно лице - предузетник			
Матични број	07163070	Шифра делатности	6820 ПИБ 101604234
Назив	TRGOVINSKO PREDUZEĆA DUNAV AKCIONARSKO DRUŠTVO VUČAK		
Седиште	KARADORĐEVA 20 VUČAK, SMEDEREVO		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 20 15. године

- у хиљадама динара -

Број	Опис	30			31			32			33			34
		АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП		
		Одложено	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост	Управљивост
		укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно	укупно
1	Почетно стање на дан 01.01. 2014													
	а) дугови салдо рачуна	4001		4037	4055		4073	4091						
	б) потражњи салдо рачуна	4002	286.068	4036	4056	19	4074	4092						
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4039	4057		4075	4093						
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4040	4058		4076	4094						
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2014													
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4041	4059		4077	4095						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	286.068	4042	4060	19	4078	4096						
4	Промене у претходној 2014 години													
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4043	4061		4079	4097						
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4044	4062		4080	4098						5.636
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2014													
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4045	4063		4081	4099						
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	286.068	4046	4064	19	4082	4100						5.636
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4047	4065		4083	4101						
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4048	4066		4084	4102						
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015													
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4049	4067		4085	4103						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	286.068	4050	4068	19	4086	4104						5.636
8	Промене у текућој 2015 години													
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4051	4069		4087	4105						
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4052	4070		4088	4106						2.070
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2015													
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4053	4071		4089	4107						
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	286.068	4054	4072	19	4090	4108						2.070

у SMEDEREVU

дана 20 16 године

Бр. пој.	Опис	Компоненте стања резултата											
		330	331	332	333	334	335	336	337	338	339		
		Долг Резервне резерве	Аванси у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима	Долг у складу са финансијским законима и финансијским регламентима		
1	Почетно стање на дан 01.01. 2014.												
	а) дугови салдо рачуна	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	4253	4271	4289	579
	б) потражни салдо рачуна	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236	4254	4272	4290	579
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4237	4255	4273	4291	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238	4256	4274	4292	
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2014.												
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4239	4257	4275	4293	579
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4240	4258	4276	4294	579
	Промене у претходној 2014. години												
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115	104	4133	4169	4187	4205	4223	4241	4259	4277	4295	56
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242	4260	4278	4296	56
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2014.												
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4243	4261	4279	4297	635
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4244	4262	4280	4298	635
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4245	4263	4281	4299	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4246	4264	4282	4300	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015.												
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4247	4265	4283	4301	635
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4248	4266	4284	4302	635
	Промене у текућој 2015. години												
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4249	4267	4285	4303	71
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4250	4268	4286	4304	71
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2015.												
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4251	4269	4287	4305	564
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4252	4270	4288	4306	564

ПОСРЕДСТВО		ПОСРЕДСТВО	
УКУПНО		УКУПНО	
1	Почетно стање на дан 01.01. 2014 а) дуговни салдо рачуна б) потражни салдо рачуна	4235	20.901 4244
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4236	4245
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2014 а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4237	20.901 4246
4	Промене у претходној 2014. години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4238	5.476 4247
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2014 а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4239	26.377 4248
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4240	4249
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015. а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4241	26.377 4250
8	Промене у текућој 2015. години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4242	2.141 4251
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2015 а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4243	28.518 4252



Законски заступник

[Handwritten signature]

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2015. GODINU
TP DUNAV AD VUČAK**

II. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKCIONARSKO DRUŠTVO VUČAK
Skraćeni naziv društva: TP DUNAV AD VUČAK
Sedište društva: Vučak, Smederevo, Karađorđeva 20
Veličina društva: malo pravno lice
Oblik organizovanja: akcionarsko društvo
Matični broj: 07163070
Šifra delatnosti: 68.20
PIB: 101604234

1.2. Istorijat društva

Nastanak i osnivanje Trgovinskog preduzeća „DUNAV“ a.d. Vučak, vezuje se za 1949. godinu, kada je osnovano prvo Gradsko trgovinsko preduzeće „Napredak“, koje je kao samostalno preduzeće postojao do 1961. godine. Posle ubrzanog razvoja trgovine i integracionih procesa u Smederevu, 1961. godine dolazi do integracije „Napretka“, „Ravnog gaja“ i „Robnog magazina“ u jedinstvenu trgovinsko preduzeće „Ravni gaj“.

Uporedo sa poslovanjem ovog preduzeća, na području grada i opštine poslovala su trgovinska preduzeća „Plamen“ i „Metalurgija“, koja su se posle niza sopstvenih transformacija 1965. godine integrisali u jedinstveno preduzeće „Metalurgija“.

Stvaranjem povoljnog privrednog ambijenta dva najveća preduzeća u oblasti trgovine na području opštine „Ravni Gaj“ i „Metalurgija“, 1974. godine, integrisali su se u jedinstveno preduzeće pod nazivom Trgovinska radna organizacija „DUNAV“. Od tada „Dunav“ postaje nosilac razvoja savremene trgovine ne samo na području opštine već svoje kapacitete locira na području Srbije od Novog Sada do Lebane. „Dunav“ postaje pouzdani poslovni partner velikog broja preduzeća na prostoru bivše države i jedna od većih trgovinskih kuća u zemlji.

Ozbiljne privredne teškoće krajem osamdesetih i početkom devedesetih godina, bitno su uticale na ekonomski položaj preduzeća. U godinama hiperinflacije Dunav gubi obrtni kapital i prvi put od svog postojanja zapada u krizu, bez mogućnosti da uposli kapacitete, sa viškom zaposlenih i bez obrtnog kapitala. Napori da se opstane i obezbedi održivi nivo poslovne aktivnosti, među prvim trgovinama uvodi nove načine poslovanja, lizing i franšizing.

Svojinšku transformaciji u skladu sa važećim propisima sprovodi 1991. godine i postaje Deoničko društvo u mešovitoj svojini „Dunav“ (DD „DUNAV“ Smederevo), sa odnosom društvenog i deoničkog kapitala 52% prema 48%, da bi nakon revizije započete privatizacije, u 1995. godini, odnos društvenog i deoničkog kapitala bio uspostavljen u odnosu 97% društveni i 3% deonički kapital.

Prilagođavajući svoje poslovanje i organizaciju otežanim uslovima privređivanja 90-tih godina, a u skladu sa Zakonom o preduzećima, u novembru 1996. godine DD „DUNAV“ osniva četiri Društva sa ograničenom odgovornošću (DOO). Tako su formirana Društva: DOO „Dunav - Metalurgija“, DOO „Dunav - Prehrana“, DOO „Dunav - Tekstil“ i DOO „Dunav - TiZ“. Društva su podeljena po predmetnoj delatnosti. Osnivač im je preneo pravo korišćenja i upravljanja bez prava na vlasništvo nad kapitalom. Osnivač je zadžao kontrolu nad upravljanjem u smislu većinskog članstva u Upravnim odborima Društava sa ograničenom odgovornošću. Društva su postala Zavisna društva u odnosu na Dunav koji je matično preduzeće.

Usaglašavanje sa Zakonom o privrednim društvima sprovedeno je 2006. godine, i to u delu upravljačke strukture i osnovačkog uloga u DOO. Zakonom, osnivač nije bio u obavezi usaglašavanja, pošto je bio u postupku privatizacije, pa je usaglasio samo svoj kapital a organizacija osnivača je uređena prema Zakonu o preduzećima.

Po Zakonu o privatizaciji iz 2001. preduzeće se nalazilo u postupku privatizacije od 2002. godine, pa sve do početka 2008. Preduzeće je prodato na 214. javnoj aukciji u Agenciji za privatizaciju 22.02.2008. godine, kupcu Milici Stanković, fizičkom licu iz Smedereva.

Poslovnim povezivanjem u 2008. godini „Dunav“ postaje član poslovnog sistema „Coka“ i u okviru sistema, s obzirom na raspoložive kapacitete i tradiciju, postaje nosilac maloprodajne aktivnosti. U tom periodu izvršena su značajna ulaganja u gradnju, adaptaciju i nabavku nove opreme kako bi se približili novim standardima savremene maloprodaje. Od malih i srednjih formata maloprodajnih objekata, do velikih formata koji karakterišu velike trgovinske lance.

TP DUNAV AD VUČAK

Napomene uz finansijske izveštaje

U januaru 2010. godine, ustupanjem Ugovora o prodaji kapitala metodom javne aukcije umesto fizičkog lica većinski vlasnik TP "Dunav" postaje pravno lice "Coka" d.o.o. Vučak. "Coka" d.o.o. je izvršila pre vremenu isplatu kupoprodajne cene i ispunila sve ugovorne obaveze 02. 08. 2011. godine, kada je okončana privatizacija TP "Dunav".

Odlukom Skupštine akcionara TP Dunav ad, 2011. godine, kupuje jedan udeo u visini od 100% u fabrici ambalaže Mladost doo, Odžaci, na osnovu čega Mladost postaje zavisno društvo.

Udeo u visini od 100% u osnovnom kapitalu u fabrici ambalaže Mladost doo Odžaci, 2012. godine, TP Dunav ad, Vučak, prodaje privrednom društvu Coka Maloprodaja doo Vučak, koje postaje zavisno društvo TP Dunav ad, Vučak.

Prema učešću u kapitalu pravnih lica i kontroli nad njima TP Dunav ad Vučak, u svojstvu matičnog društva sa zavisnim društvom Coka Maloprodaja d.o.o. Vučak, MB 20827971 i zavisnim i kontrolisanim društvima zavisnog društva i to: Mladost d.o.o. Odžaci, MB 08028435, TP Inex Velepromet ad, MB 07163681 i TP Mlava ad, MB 07340362, čini grupu za koju sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje za 2014. godinu.

U cilji rašavanja debalansa u novčanim tokovima, TP Dunav ad je 2013. godine, pokrenuo stečajni postupak Unapred pripremljenim planom reorganizacije. Na ročištu pred Privrednim sudom u Požarevcu koje je održano 15. 11. 2013. godine, doneto je Rešenje o usvajanju UPPR-a, koje je postalo pravosnažno 15. 01. 2014. godine. Unapred pripremljen plan reorganizacije i izveštaji o njegovom sprovođenju, dostupni su na sajtu društva: [www. tp-dunav.com](http://www.tp-dunav.com)

1.3. Delatnost

Pretežna delatnost TP Dunav ad Vučak je 68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i delatnosti: trgovine na veliko i malo, uvoz, izvoz i druge registrovane delatnosti u skladu sa članom 5. Statuta.

Ostale opšte informacije o privrednom društvu:

1. Prema učešću u kapitalu pravnih lica i kontroli nad njima TP Dunav ad Vučak, čini grupu za koju sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje za 2015. godinu; grupu za konsolidovanje čine:

- zavisno društvo Coka Maloprodaja d.o.o. Vučak, MB 20827971 i

zavisna i kontrolisanim društvima Coka Maloprodaja doo,

- Mladost d.o.o. Odžaci, MB 08028435, TP Inex Velepromet ad, MB 07163681 i TP Mlava ad, MB 07340362.

Formalno pravno grupa nema uspostavljenu organizacionu strukturu kao posebna i jedinstvena celina; svaki pravni entitet u grupi ima organizacionu samostalnost koja je uspostavljena na jedinstvenim osnovama, polazeći od vrste poslova i potrebe da se na funkcionalnom principu obezbedi obavljanje srodnih međusobno povezanih poslova, u cilju efikasnijeg i produktivnijeg rada, efektivnije komunikacije sa osnivačem i potrebe za unapređivanjem organizacije, kako unutar društva i grupe, tako i u odnosu i komunikaciji sa trećim licima i poslovnim partnerima.

2. Prema odredbama Zakona o privrednim društvima, licem povezanim sa TP Dunav ad Vučak, smatraju se:

- pravna lica: Coka Maloprodaja doo u kojoj TP Dunav a.d. poseduje 100% udela; Coka Maloprodaja doo poseduje 76,17 % akcija u kapitalu TP Mlava ad, i 68,55% akcija u kapitalu TP Inex Velepromet ad a 100% udela u Mladost doo i

- fizička lica članovi Odbora direktora TP Dunav ad i to: Nataša Jovanović, neizvršni direktor, predsednik OD, Jelena Miljković, neizvršni direktor, član OD, Bojan Rajić, izvršni direktor, zakonski zastupnik, generalni direktor.

1.4. Organi društva

Upravljanje društvom je jednodomno i prema članu 25. Statuta, organi društva su:

- Skupština akcionara,
- Odbor direktora i
- Generalni direktor.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

1.5. Broj zaposlenih u društvu

TP Dunav ad Vučak je na dan 31. decembra 2015. godine ima 10 zaposlenih. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

– visoka stručna sprema (VII-1)	2
– viša stručna sprema (VI)	2
– visokokvalifikovani radnici (V)	4
– srednja stručna sprema (IV)	1
– kvalifikovani radnici (III)	
– polukvalifikovani radnici (II)	
– niža stručna sprema (I)	1
– nekvalifikovani radnici	1
Ukupno:	10

2. OKVIR ZA FINANSIJSKO IZVEŠTAVANJE

2.1. Osnovi za prikazivanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013; u daljem tekstu: Zakon) i podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2015. godinu Društvo primenjuje: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (u daljem tekstu: Okvir); Međunarodne računovodstvene standarde (MRS); Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (u daljem tekstu: 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.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014).

2.2. Uporedni podaci

U finansijskim izveštajima za 2015. godinu kao minimum prikazani su uporedni podaci za prethodnu godinu.

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2014. godinu sastavljeni u skladu sa Računovodstvenim propisima Republike Srbije koji su bili predmet revizije.

2.3. Korišćenje procena

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja korišćene su najbolje moguće procene i pretpostavke u odmeravanju imovine i obaveza, prihoda i rashoda kao i potencijalnih obaveza. Procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim do datuma odobrenja finansijskih izveštaja za njihovo obelodanjivanje.

2.4. Primene pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će TP Dunav ad Vučak, nastaviti sa poslovanjem u neograničenom vremenskom periodu. Ova procena se zasniva na dosadašnjem poslovanju i poziciji na tržištu, proceni budućeg kretanja tražnje za robom i uslugama. U narednim godinama TP Dunav ad, Vučak, ne očekuje značajnije promene u ekonomskom i poslovnom okruženju.

2.5. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje TP Dunav ad Vučak, odgovorna su sledeća lica:

- Bojan Rajić, generalni direktor privrednog društva ;
- Privredno društvo Lana 026 doo Smederevo, registrovano za obavljanje računovodstvenih i knjigovodstvenih poslova.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Društvo je izloženo

1) tržišnom riziku – po osnovu efekata promene visine tržišnih kamatnih stopa i riziku promene deviznih kurseva

2) kreditnom riziku – kada komitenti svoje obaveze ne izmire u ugovorenim rokovima;

3) riziku likvidnosti – po osnovu dnevnih zahteva za izmirenje obaveza prema poveriocima, što utiče na raspoloživa novčana sredstva.

Društvo je izloženo i prati uticaje operativnog rizika, rizika ulaganja u druga pravna lica i sopstvena osnovna sredstva.

Cilj upravljanja rizicima je njihova optimizacija i umanjeње potencijalnih gubitaka po osnovu tih rizika. Konkretni ciljevi upravljanja rizikom likvidnosti su ispunjavanje obaveza Društva, ispunjavanje zahteva regulative i poštovanje interno postavljenih limita.

U cilju boljeg upravljanja likvidnošću, Društvo prati kretanje na domaćem i ino tržištu novca, u smislu pravovremenog obezbeđenja likvidnih sredstava za poslovanje.

Politika i postupci za upravljanje rizikom baziraju se na načelima: izbegavanja rizika, smanjivanja rizika i zaštita od rizika upotrebom bilansnih i vanbilansnih finansijskih instrumenata.

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. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

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 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.

(d) Prihod od dividendi

Prihod od dividendi se priznaje kada se ustanovi pravo da se dividenda primi.

3.2. 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 prodate 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.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Monetarne pozicije odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda ili rashoda.

Monetarne pozicije u koje je ugrađena valutna klauzula preračunate su u dinare po ugovorenom 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.

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

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

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. Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno.

Nematerijalna ulaganja sa neodređenim korisnim vekom upotrebe se ne amortizuju, već se testiraju pojedinačno na umanjenje vrednosti, najmanje jednom godišnje. Procena korisnog veka upotrebe se vrši godišnje sa ciljem da se proveri da li je pretpostavka o neodređenom korisnom veku upotrebe i dalje održiva. Testiranje nematerijalnih ulaganja sa neograničenim vekom trajanja na obezvređenje se vrši od strane nezavisnog (eksternog) procenitelja.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

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.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koja odražava njihovu fer vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

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.

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na tržištu koju godišnje utvrđuju eksterni procenitelji. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju

specifičnog sredstva. Za procenu fer vrednosti investicionih nekretnina angažuju se profesionalni procenitelji. Promene u fer vrednostima se evidentiraju u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda. Procene fer vrednosti investicionih nekretnina se vrše na dan bilansa stanja, kada dođe do značajnijih odstupanja na tržištu.

3.7. 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.

Stalna sredstva namenjena prodaji se prikazuju u iznosu nižem od knjigovodstvene i fer vrednosti umanjene za troškove prodaje.

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

3.8. Zalihe

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno po ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža. Nabavnu vrednost predstavlja vrednost po fakturi dobavljača uvećana za transportne i ostale zavisne troškove nabavke.

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.

Obračun izlaza zaliha se vrši po metodu prosečnih ponderisanih cena.

3.9. Kratkoročna potraživanja

Potraživanja od kupaca se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Ispravka vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja.

Kratkoročna potraživanja koja nisu naplaćena u roku od šezdeset dana (60 dana) od dana isteka roka za naplatu indirektno se otpisuju u visini od 100% nominalnog iznosa potraživanja, sem u slučaju kada iz obrazloženog predloga nadležne službe proizilazi da se i ako potraživanje nije naplaćeno u roku od 60 dana od dana isteka roka za naplatu, ne radi se o potraživanju kod koga je izvesna nenaplativost.

Procena ispravke vrednosti potraživanja vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva, i kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna.

Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja (više od 365 dana od datuma dospeća) se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Odluku o direktnom otpisu, a na osnovu obrazloženog predloga nadležne službe i saglasnosti finansijskog direktora, donosi organ upravljanja - Odbor direktora.

3.10. Finansijske obaveze

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti, uvećanoj za direktno pripisive troškove transakcija. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih obaveza, kratkoročne besamatne 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.

3.11. 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 može biti kratkoročno i dugoročno. Ukoliko je rezervisanje dugoročno a efekat vrednosti novca značajan dugoročno rezervisanje se diskontuje.

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 se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva; Društvo samostalno vrši sveobuhvatnu aktuarsku procenu potrebnu za izračunavanje obaveze po osnovu otpremnina prilikom odlaska u penziju.

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.

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.

3.12. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima

Povezano lice je lice koje ima kontrolu nad Društvom ili ima značajan uticaj na Društvo prilikom donošenja poslovnih i finansijskih odluka.

Povezana lica su:

- zavisna i pridružena Društva,
- rukovodstvo Društva,
- vlasnici, odnosno osnivači Društva.

Društvo u napomenama uz finansijske izveštaje obelodanjuje potraživanja i obaveze od povezanih lica, prihode od prodaje proizvoda i usluga, uslove pod kojima su prodaje izvršene i dobiti i gubici koji su po tom osnovu ostvareni.

4. Obelodanjivanje svih značajnijih događaja po završetku poslovne godine, odnosno posle datuma Bilansa stanja

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

5. Obelodanjivanje informacija o otkupu sopstvenih akcija ili udela

6. Uporedni podaci

Uporedne podatke u skladu sa MRS 1 - Prezentacija finansijskih izveštaja, predstavljaju finansijski izveštaji za 2014. godinu, koji su bili predmet revizije od strane nezavisnog revizora koji je u svom izveštaju od 30. 04. 2015. godine izrazio mišljenje sa rezervom.

III. POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

6.1. STALNA IMOVINA

Na rednom broju 0002 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazana stalna imovina u iznosu od 1.049.624 hiljade dinara. Stalna imovina obuhvata: nekrenine, postrojenja i opremu, dugoročne finansijske plasmane i dugoročna potraživanja. Pregled stalne imovine dat je u nastavku teksta.

6.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Na rednom broju 0010 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su nekretnine, postrojenja i oprema u iznosu od 554.542 hiljade dinara.

UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

U MRS 16 i MRS 41 je propisano da se pod osnovnim sredstvima smatraju prirodna bogatstva (zemljišta i šume), građevinski objekti, oprema, alat i inventar sa kalkulativnim otpisom, višegodišnji zasadi, osnovno stado i ostala osnovna sredstva, kao i ulaganje u pribavljanje osnovnih sredstava.

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2015.	Stanje na dan 31.12.2014.
1	2	3	4
1.	Zemljište	18.518	18.518
2.	Građevinski objekti	3.732	3.776
3.	Postrojenja i oprema	7.247	8.281
4.	Investicione nekretnine	525.045	525.103
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	554.542	555.678

Privredno društvo, od ukupno raspoloživih nekretnina poseduje validne dokaze o vlasništvu nad 80% nekretninama i odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad postrojenjima i opremom.

U skladu sa Zakonom o legalizaciji u januaru 2014. predati su zahtevi za legalizaciju objekata koji su vanknjižno vlasništvo i angažovana su stručna lica na izradi elaborata (geodetski snimak, projekat izvedenog stanja, etažiranje i dr.) za uknjižbu. Aktivnosti na uknjižbi nekretnina nastavljene su u 2015. godini, shodno odredbama Zakona o ozakonjenju.

PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Privredno društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

R.br.	Naziv	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije (u %)
I	Zemljište	-	-
II.	Građevinski objekti		
1.	- Građevinski objekti visoko gradnje i niskogradnje armirano betonske konstrukcije (zgrade, prodavnice, magacin, Robna kuća i sl.)	100	1,00%

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

2.	- Građevinski objekti niskogradnje (montažne prodavnice, kiosci)	40	2,50%
3.	- Građevinski objekti (metalne garaže, kontejneri, hangar)	25	4,00%
4.	- Građevinski objekti – montažni (nadstrešnice, pomoćni objekti)	13,33	7,50%
5.	- Građevinski objekti od betona	66,67	1,50%
III	Oprema		
1.	- Kancelarijska oprema (telefoni, telefaksi, teleprinteri)	14,29	7,00%
2.	- Oprema za prodajne objekte (rafovi, tezge, zidne sekcije, pultovi, gondole, štenderi, podijumi, stalaže i sl.)	20,00	5,00%
3.	- Kancelarijska oprema (stolice, stolovi, ormari, peći)	8,00	12,50%
4.	- Ostala nepomenuta oprema za obavljanje trgovine	12,50	8,00%
5.	- Transportna vozila i ostala električna oprema	6,99	14,30%
6.	- Putnička vozila i oprema u prodajnim objektima (fiskalne kase, vage, čelične kase, mašine za mlevenje mesa, mesoreznice i sl.)	10,00	10,00%
7.	- Viljuškari, dizalice, računске mašine	6,06	16,50%
8.	- Ostala oprema za ventilaciju i klima uređaji	7,14	14,00%
9.	- Rashladne vitrine, komore, zamrzivači, ledena ostrva	10,00	10,00%
10.	- Računarska oprema, štampači, usisivači	6,67	15,00%
11.	- Uređaji i oprema za čišćenje	5,00	20,00%

6.3. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	18.518	3,0%
2.	Građevinski objekti	3.732	0,7%
3.	Postrojenja i oprema	7.247	1,3%
4.	Investicione nekretnine	525.045	95,0%
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	554.542	100,0%

Prema odredbama Pravilnika o računovodstvenim politikama vrednovanje osnovnih sredstava vrši se po modelu revalorizacije, koja odražava njihovu fer vrednost na dan revalorizacije za zemljište, građevinske objekte i opremu i model fer vrednosti za investicione nekretnine. Procena fer vrednosti rađena je 2014. godine, sa retroaktivnom primenom. Retroaktivnom primenom računovodstvene politike, usaglašeno je početno stanje za najraniji prezentovani period odnosno 2012. godinu, kojim se ne zahteva ispravljanje prethodnih finansijskih izveštaja već ispravku gubitaka ranijih godina. Na dan bilansa stanja 2015. godine, nije rađena procena fer vrednosti pošto je procenjeno da nije bilo većih odstupanja u fer vrednosti u odnosu na 2014. godinu.

Osnovna sredstva popisana su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su rezultat rashodovanja-isknjižavanja objekta, nabavke i prodaje opreme i obračun amortizacije.

U 2015. godini izvršeno je isknjižavanje objekta na investicionim nekretninama koji je u potpunosti uništen u požaru nabavne vrednosti 79 hiljada dinara, otpisane vrednosti 21 hiljadu dinara i sadašnje vrednosti 58 hiljada dinara. Kod opreme izvršena je nabavka u iznosu od 570 hiljada dinara i prodaja opreme u iznosu od 55 hiljada dinara.

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 44 hiljade dinara, a opreme 1.604 hiljade dinara, što ukupno iznosi 1.648 hiljada dinara.

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

Prema MRS 16, nekretnine, postrojenja i oprema se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada se nabavna vrednost ulaganja može pouzdano meriti. Prema Kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike, nekretnine, postrojenja i oprema obuhvataju: zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, investicione nekretnine, ostala osnovna sredstva, osnovna sredstva u pripremi, ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima i avanse za osnovna sredstva. Dinamika promena na osnovnim sredstvima data je u niže navedenoj tabeli:

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostala osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
-----------	------------------------	-----------	---------------------	----------------------	-------------------------	------------------------------------	--------

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

I	NABAVNA VREDNOST					
1	Početno stanje	78.808	4.413	94.861	579.723	757.805
2	Povećanje					
2.1	Nove nabavke			570		570
2.2	Procena					
2.3	Procena kapitala					
2.4	Viškovi					
2.5	Prenos-Investicione nekretnine					
2.6	Prenos sa osnovnih sredstava u pripremi					
3	Smanjenje			55	79	134
3.1	Prodaja osnovnih sredstava			55		55
3.2	Manjkovi					
3.3	Rashod				79	79
	Stanje na kraju godine (31.12. 2015.)	78.808	4.413	95.376	579.644	758.241
II	ISPRAVKA VREDNOSTI					
1	Početno stanje	60.290	637	86.580	54.620	202.127
2	Povećanje		44	1.604		1.648
2.1	Otuđenje osnovnih sredstava					
2.2	Amortizacija		44	1.604		1.648
2.3	Procena kapitala					
2.4	Prenos na inv. nekretn.					
3	Smanjenje			55	21	76
3.1	Manjkovi					
3.2	Rashod				21	21
3.3	Prodaja osn. sred.			55		55
3.4	Isknjiženje ispravke					
4	Stanje na kraju godine (31.12.2015.)	60.290	681	88.129	54.599	203.699
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	18.518	3.732	7.247	525.045	554.542

6.4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 355.928 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
1.	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	355.647
2.	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	281
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	355.928

(I) Ulaganja u kapital zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na udele u sledećim društvima:

(u hiljadama dinara)

Naziv i sedište	Iznos na dan 31.12.2015.	Učešće %
Coka Maloprodaja doo, Vučak, Smederevo, Karađorđeva 20	355.647	100%
Stanje na dan 31. decembra	355.647	100%

(II) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju:

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica odnose se na:

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

(u hiljadama dinara)

Naziv i sedište	Iznos na dan 31.12.2015.	Učešće %
1. Marfin banka ad, Beograd	253	90
2. Fimaks doo, Smederevska Palanka	28	10
Ukupno na dan 31.12.2015.	281	100

6.5. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA

Na rednom broju 0034 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazani su dugoročna potraživanja u iznosu od 139.154 hiljade dinara. Strukturu dugoročnih potraživanja dajemo u nastavku:

Dugoročna potraživanja se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
1.	Ostala dugoročna potraživanja	139.154
	UKUPNO DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	139.154

6.6. PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU DUGOROČNIH POTRAŽIVANJA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Dužnik	Iznos
1.	Coka doo - UPPR	41.244
2.	TP Mlava ad, Vučak	52
3.	Coka doo, Vučak	92.827
4.	Potraživanja po osnovu prodaje stanova u skladu sa Zakonom o stanovanju	5.031
	UKUPNO:	139.154

6.7. USAGLAŠENOST DUGOROČNIH POTRAŽIVANJA

	Broj dužnika	Vrednost u hiljadama dinara
a) Ukupan broj dužnika	9	139.154
b) Usaglašeno 100%	9	139.154
c) Usaglašeno delimično	0	0
d) Neusaglašeno	0	0

6.8. OBRтна IMOVINA

Na rednom broju 0043 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana je obrtna imovina u iznosu od 100.767 hiljada dinara. Obrtna imovina obuhvata zalihe, potraživanja po osnovu prodaje, druga potraživanja, kratkoročne finansijske plasmane, gotovinske ekvivalente i gotovinu, porez na dodatnu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja.

6.9. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, alata i inventara koji se otpisuje prilikom stavljanja u upotrebu, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova i sitnog inventara se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Struktura zaliha prikazana je u niže navedenoj tabeli:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	726	2.634

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

Roba	3.812	42.250
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0	962
UKUPNO ZALIHE	4.538	45.846

Stanje popisanih zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara je usklađeno sa knjigovodstvenim stanjem. Izveštaj o popisu je usvojen na sednici Odbora direktora 28. 01. 2016. godine.

6.10. PREGLED ZALIHA ROBE

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Roba u prometu na veliko	3.812	42.250
UKUPNO ZALIHE ROBE	3.812	42.250

Zalihe u iznosu od 3.812 hiljada dinara, su vrednovane po fer vrednosti, umanjenoj za troškove prodaje. U toku godine, nije vršen otpis zastarelih zaliha robe.

6.11. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Prema MRS 1, kratkoročnim potraživanjima se smatraju potraživanja po osnovu prodaje, ostala potraživanja iz poslovanja i ostala kratkoročna potraživanja koja dospevaju do godinu dana.

Strukturu kratkoročnih potraživanja dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

Potraživanja po osnovu prodaje	79.320
Potraživanja iz specifičnih poslova	0
Druga potraživanja	3.852
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0
Kratkoročni finansijski plasmani	8.370
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1.989
PDV	1.796
Aktivna vremenska razgraničenja	902
Ukupno kratkoročna potraživanja	96.229

6.12. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

U okviru rednog broja 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos potraživanja po osnovu prodaje od 79.320 hiljada dinara. Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju: kupce u zemlji - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 52.466 hiljada dinara i kupce u zemlji u iznosu od 26.854 hiljade dinara.

6.13. KUPCI U ZEMLJI MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA

U nastavku teksta dat je pregled kupaca u zemlji - matičnih i zavisnih sa saldom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglaše- no	Neusagla- šeno
1	2	3	4	5
1.	TP Inex Velepromet ad, Vučak	26.576	26.576	0
2.	Mladost doo, Odžaci	22.074	22.074	0
3.	Coka Maloprodaja doo, Vučak	3.816	3.816	0
	UKUPNO	52.466	52.466	0

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.14. KUPCI U ZEMLJI

Potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12. 2015. godine iznosila su 26.854 hiljade dinara; Ispravka potraživanja iznosi 273 hiljade dinara.

U skladu sa članom 18. stav 2. Zakona o računovodstvu, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS). Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

Od ukupnog broja poslatih obrazaca IOS:

– usaglašeno je 16 , odnosno 100%;

U nastavku teksta dat je pregled ostalih kupaca u zemlji sa saldom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Mercator S doo, Novi Sad	12.828	12.828	0
2.	Coka doo, Vučak	4.764	4.764	0
3.	Andrej Invest doo, Smederevo	4.073	4.073	0
4.	Lana 026 doo, Smederevo	3.813	3.813	0
5.	Trgovina Napred doo, Velika Plana	310	310	0
6.	Force Belgrade doo	273	273	0
7.	Ada Vrenje doo	210	210	0
8.	Neoplanata doo, Novi Sad	140	140	0
	UKUPNO	26.201	26.201	0

U napred datoj tabeli uneti su kupci koji čine 97,5% potraživanja.

6.15. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja u iznosu od 3.852 hiljada dinara se odnose na:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis konta	Stanje 31.12.2015.
1.	Potraživanja od zaposlenih	152
2.	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	
3.	Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	8
4.	Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	
5.	Ostala kratkoročna potraživanja	3.869
6.	Ispravka vrednosti drugih potraživanja	-177
	UKUPNO	3.852

6.16. POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od 152 hiljade dinara se odnose na potraživanja za manjak i ostala potraživanja od zaposlenih. Na potraživanjima od zaposlenih izvršena je ispravka potraživanja u iznosu od 147 hiljada dinara.

6.17. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Ostala kratkoročna potraživanja iskazana su u iznosu od 3.869 hiljada dinara i prikazana su u niže navedenoj tabeli:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis konta	Stanje 31.12.2015.
1.	Ostala kratkoročna potraživanja	3.869
	-potraživanja po osnovu ugovora	2.697
	-potraživanja po UPPR-u	1.074
	-ostala nepomenuta kratkoročna potraživanja	98
	UKUPNO	3.869

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

Na ostalim kratkoročnim potraživanjima izvršena je ispravka potraživanja u iznosu od 30 hiljada dinara.

6.18. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0062 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 8.370 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana obuhvata:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Stanje 31.12.2015.
1.	Kratkoročni krediti u zemlji	4.170
2.	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	4.200
3.	Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	0
UKUPNO:		8.370

6.19. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 0068 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 1.989 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Tekući (poslovni) računi	1.989	31
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	1.989	31

6.20. POREZ NA DODATU VREDNOST

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 1.796 hiljada dinara, koji se sastoji od:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Porez na dodatu vrednost - poreski kredit	1.791	9
Razgraničen PDV	5	0
Stanje na dan 31. decembra	1.796	9

6.21. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0070 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 902 hiljade dinara. Strukturu aktivnih vremenskih razgraničenja dajemo u nastavku.

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Potraživanja za nefakturisani prihod	902	660
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
UKUPNO AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA:	902	660

6.22. VANBILANSNA EVIDENCIJA

Vanbilansna evidencija u aktivi na rednom broju 0072 (oznaka za AOP) iskazana je u iznosu od 193.486 hiljada dinara.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.23. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

Prema MRS i zakonskim i podzakonskim propisima, kapital čini osnovni kapital (akcijski kapital, udeli društva sa ograničenom odgovornošću, ulozi, državni kapital, društveni kapital, zadružni udeli i ostali kapital), neuplaćeni upisani kapital, emisiona premija, kapitalne rezerve, revalorizacione rezerve, rezerve iz dobiti (zakonske, statutarne i ostale), dobitak iz ranijih godina i dobitak iz tekuće godine, umanjeno za nerealizovane gubitke po osnovu hartija od vrednosti, gubitak i otkupljene sopstvene akcije.

6.24. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Akcijski kapital	286.068	286.068
UKUPNO	286.068	286.068

Akcionari društva su:

(u hiljadama dinara)

Naziv	Vrsta akcija	% učešća	Iznos akcionarskog kapitala	
			2015.	2014.
1.Mega Invest 2013 doo	obične akcije	24,46971	70.000	70.000
2.Lana 026 doo Smederevo	obične akcije	21,18902	60.615	60.615
3.Trgovina Napred doo Velika Plana	obične akcije	24,46971	70.000	70.000
4.Akcionarski fond ad, Beograd	obične akcije	1,59787	4.571	4.571
5.Manjinski interes-mali akcionari	obične akcije	28,27370	80.882	80.882
UKUPNO		100%	286.068	286.068

6.25. Kapital

(u hiljadama dinara)

Opis	2015	2014
Kapital	28.518	26.377
- Osnovni kapital	286.068	286.068
- Rezerve	19	19
- Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2.015	2.015
- Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata		
- Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	564	635
- Neraspoređeni dobitak	2.070	5.636
- neraspoređeni dobitak ranijih godina	0	0
- neraspoređeni dobitak tekuće godine	2.070	5.636
- Gubitak	261.090	266.726
- gubitak ranijih godina	261.090	266.726
- gubitak tekuće godine	0	0

U toku godine promene na računima kapitala su bile sledeće:

1) na osnovu odluke Skupštine društva u 2015. godini pokriven je gubitak iz prethodnih godina u iznosu od 5.636 hiljada dinara.

2) U korist računa 341 – Neraspoređeni dobitak tekuće godine, knjižen je neto dobitak 2015. godine u iznosu od 2.070 hiljada dinara.

Osnovni kapital u poslovnim knjigama iskazan je u iznosu od 286.068 hiljada dinara, u Centralnom registru u iznosu od 286.068 hiljada dinara, a u APR-u u iznosu od 3.625.541,69 EUR. Iz navedenih podataka proizilazi da je osnovni kapital iskazan u poslovnim knjigama, Centralnom registru i APR-u neusklađen.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.26. OBAVEZE

Prema MRS i zakonskim propisima, obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Pored toga, obavezama se smatraju i kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana činidbe odnosno od dana godišnjeg bilansa.

	(u hiljadama dinara)
• Dugoročna rezervisanja	718
• Dugoročne obaveze	917.321
• Kratkoročne obaveze	203.422
• UKUPNO	1.121.461

6.27. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih u iznosu od 718 hiljada dinara, shodno MRS 19 – Primanja zaposlenih.

6.28. DUGOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)
• Dugoročni krediti u zemlji	769.232
• Ostale dugoročne obaveze	148.089
• UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	917.321

6.29. Dugoročni krediti u zemlji

Dugoročni krediti u zemlji dati su u pregledu koji sledi:

	(u hiljadama dinara)
Opis	Stanje na dan 31.12.2015.
Dugoročni krediti u zemlji:	
Marfin banka ad, Beograd	417.349
Banka Intesa ad, Beograd	286.198
Komercijalna banka ad, Beograd	65.572
Svega banke:	769.119
Gradska stambena agencija	112
Svega druga pravna lica:	112
UKUPNO	769.232

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansa se iskazuje u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza.

Dugoročni krediti u zemlji

- Ugovor o dugoročnom kreditu sa Banca Intesa br. 56-420-1302051.5 zaključen 15.08.2008. godine na iznos 2.500.000 EUR i Ugovor o dugoročnom kreditu sa Banca Intesa br. 56-420-1302420. zaključen 11. 03. 2009. godine, na iznos od 1.600.000 EUR.

- Ugovor o dugoročnom kreditu br. 00-410-0203015.0 zaključen sa Komercijalnom bankom ad Beograd 30. 12. 2009. godine, na iznos od 1.700.000 EUR.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

- Ugovor o dugoročnom kreditu sa Marfin bankom ad Beograd broj 403/11 zaključen 20. 04. 2011. godine, na iznos od 1.600.000 EUR i Ugovor o dugoročnom kreditu sa Marfin bankom ad Beograd broj 404/11 zaključen 15. 09. 2011. godine, na iznos od 3.400.000 EUR za kupovinu udela.

Prema odredbama usvojenog i pravosnažnog Unapred pripremljenog plana reorganizacije, svi napred navedeni dugoročni krediti reprogramirani su sa stanjem na dan 31. 01. 2014. godine, na period od devet godina.

6.30. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 0440 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale dugoročne obaveze u iznosu od 148.089 hiljada dinara. Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze prema odredbama UPPR-a. Stanje na dan 31. 12. 2015. godine, prikazano je u niže navedenoj tabeli:

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	OFPS - Poslovno udruženje, Beograd	21	21	0
2.	JP za stambene usluge	2.080	2.080	0
3.	Coka doo, Smederevo	72.929	72.929	0
4.	JKP Komunalne usluge	92	92	0
5.	JKP Vodovod i kanalizacija	15	15	0
6.	Beogradska berza	17	17	0
7.	Zdravstveni centar Sveti Luka	1	1	0
8.	JKP Vodovod Smederevo	624	624	0
9.	JKP Miloš Mitrović, Velika Plana	14	14	0
10.	Fimaks broker, ad - Beograd	209	209	0
11.	Advokat R. Perović, Smederevo	106	106	0
12.	JP Toplifikacija Požarevac	362	362	0
13.	Julieta doo, Trg. radnja	130	130	0
14.	Porr-Werner & Web. Smederevska Palanka	77	77	0
15.	Eko -San, Smederevo	10	10	0
16.	Auto Renger - Smederevo	2	2	0
17.	JKP Pijaca Smederevo	94	94	0
18.	Rajić Invest doo, Vučak	143	143	0
19.	Trgovina Napred doo, Velika Plana	70.062	70.062	0
20.	Best Price doo, Velika Plana	1.090	1.090	0
21.	Đogović doo	10	10	0
	UKUPNO	148.089	148.089	0

6.31. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Na rednom broju 0441 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane odložene poreske obaveze na računu 498 u iznosu od 412 hiljada dinara.

6.32. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze na rednom broju 0442 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od **203.422** hiljade dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

Opis	(u hiljadama dinara)	
	2015.	2014.
Kratkoročne finansijske obaveze:	59.499	48.950
Kratkoročni krediti u zemlji	0	0
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	59.499	48.950
Obaveze iz poslovanja	123.571	99.431
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji		1.464
Dobavljači u zemlji	53.114	86.650

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

Opis	2015.	2014.
Dobavljači u inostranstvu	43.157	0
Ostale obaveze iz poslovanja	27.300	11.317
Ostale kratkoročne obaveze: grupa 44,45 i 46	6.346	2.726
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost: grupa 47	0	5.337
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine:grupa 48	9.644	15.088
Pasivna vremenska razgraničenja	2.661	2.360
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	203.422	173.892

6.33. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze na rednom broju 0443 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 59.499 hiljada.

6.34. OSTALE KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Na rednom broju 0449 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja, ostale ratkoročne finansijske obaveze obuhvataju kredite u zemlji i ostale kratkoročne finansijske obaveze prema drugim pravnim licima koje dospevaju do jedne godine i iskazane su u iznosu od 59.449 hiljada dinara; visina ovih obaveza definisana je odredbama Unapred pripremljenog plana reorganizacije i stanje na dan 31. 12. 2015. godine, dato je u niže navedenoj tabeli:

R. br.	Naziv kreditora	iznos u 000 rsd
1.	Banca Intesa	24.472
2.	Komercijalna banka	4.523
3.	Marfin banka	30.481
	Svega banke	59.476
1.	Gradska stambena agencija	23
	Svega ostala pravna lica	23
	Ukupno:	59.499

6.35. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Na rednom broju 0450 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani primljeni avansi, depoziti i kaucije u iznosu od 1.701 hiljadu dinara. Primljeni avansi odnose se na unapred plaćen zakup Vojvođanske banke.

6.36. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Na rednom broju 0451 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane obaveze iz poslovanja u iznosu od 123.571 hiljadu dinara. Obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze prema dobavljačima u zemlji, dobavljačima u inostranstvu i ostale obaveze iz poslovanja, koje se prikazane u tabelama koje slede:

6.37. DOBAVLJAČI U ZEMLJI

Na rednom broju 0456 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 53.114 hiljada dinara. U niže navedenoj tabeli dat je pregled obaveza prema dobavljačima u zemlji:

(u hiljadama dinara)				
R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	Obaveze prema dobavljačima u UPPR-u	30.429	30.429	0
2.	Step Trans doo	16.556	16.556	0
3.	UP Goč	2.234	2.234	0

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
4.	Jim Tim doo	1.260	1.260	0
5.	EPS snabdevanje	935	935	0
6.	Srna doo	687	687	0
7.	Advokatska kancelarija Igor Isailović	367	367	0
8.	Lana 026 doo Smederevo	234	234	0
9.	Ostali dobavljači u zemlji	412	412	0
	UKUPNO	53.114	53.114	0

U napred navedenoj tabeli dat je pregled dobavljača za robu i usluge. Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 30.429 hiljada dinara, odnose se na obaveze koje su isplaćene po odredbama UPPR-a.

6.38. DOBAVLJAČI U INOSTRANSTVU

Na rednom broju 0457 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane obaveze prema dobavljačima u inostranstvu u iznosu od 43.157 hiljada dinara. U niže navedenoj tabeli dat je pregled obaveza prema dobavljačima u inostranstvu za robu i usluge sa saldom:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Tipler doo, Tuzla	36.488	36.488	0
2.	YSF DIS Ticaret	6.588	6.588	0
3.	Zhang SHA	81	81	0
	UKUPNO:	43.157	43.157	0

6.39. OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Na rednom broju 0458 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od 27.300 hiljada dinara, a odnose se na niže na:

- obaveze po ugovorima o cesiji, asignaciji i preuzimanju duga27.044
- ostale nepomenute obaveze iz poslovanja..... 256

6.40. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 0459 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 6.346 hiljada dinara, a sastoje se od obaveza po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 1.631 hiljade dinara i drugih obaveza u iznosu od 4.715 hiljada dinara.

Ukalkulisane obaveze za neto zarade zaposlenih i ostale naknade odnose se na decembar 2015. godine, a isplaćene su u januaru 2016. godine.

6.41. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE

Na rednom broju 0461 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 9.644 hiljade dinara, a odnose se na:

- obaveze za porez na imovinu po UPPR-u i mirovanju duga u iznosu od 9.618
- obaveze za doprinose u iznosu od 7 hiljada dinara i
- obaveze za poreze i naknade u iznosu od 19 hiljada dinara.

6.42. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0462 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 2.661 hiljade dinara.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.43. VANBILANSNA PASIVA

Na rednom broju 0465 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana je vanbilansna pasiva u iznosu od 193.486 hiljada dinara.

6.44. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Uporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2015.	Ostvareni prihodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	341.930	270.708
2.	Finansijski prihodi	11.639	1.166
3.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	15	70
4.	Ostali prihodi	1.056	6.385
5.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	0	
	UKUPNI PRIHODI	354.640	278.329

ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

6.45. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi u 2015. godini ostvareni su po osnovu prihoda od prodaje robe i drugih poslovnih prihoda koji su ostvareni po osnovu prihoda od zakupa.

Na rednom broju 1001 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni prihodi u iznosu od 341.930 hiljada dinara, čiju strukturu prikazujemo u tabeli u nastavku:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Prihodi od prodaje robe:	180.343	120.497
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	66.023	45.332
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	96.061	33.244
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	18.259	41.921
Drugi poslovni prihodi:	161.587	150.211
Prihodi od zakupnina	159.492	150.211
Ostali poslovni prihodi	2.095	0
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	341.930	270.708

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom robe i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa 90%, a inostrano sa 10%. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su veći za 26 %.

6.46. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2015.	Ostvareni rashodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni rashodi	250.572	150.994
2.	Finansijski rashodi	102.051	120.427
3.	Ostali rashodi	362	1.696
4.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se	303	0

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

	iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha		
5.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	5	6
	UKUPNI RASHODI	353.293	273.123

ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

6.47. Poslovni rashodi

Na rednom broju 1018 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni rashodi u iznosu od 250.572 hiljade dinara, čiju strukturu dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Nabavna vrednost prodane robe	174.776	120.219
Ukupno grupa 50:	174.776	120.219
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	203	1
Ukupno grupa 62	203	1
Grupa 51 – troškovi materijala - bez troškova goriva i energije:	754	2.379
Troškovi goriva i energije	12.447	6.046
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	4.975	5.567
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	890	996
Troškovi naknada po ugovoru o delu	726	0
Ostali lični rashodi i naknade	277	145
Grupa 52	6.868	6.708
Troškovi transportnih usluga	602	516
Troškovi tekućeg održavanja	1.086	1.606
Troškovi zakupnina	1.499	2.642
Troškovi komunalnih i ostalih usluga	3.176	663
Ostali troškovi proizvodnih usluga	3.599	0
Grupa 53	9.962	5.427
Troškovi amortizacije	1.648	1.741
Troškovi dugoročnih rezervisanja:	77	0
Troškovi neproizvodnih usluga	40.400	675
Troškovi premije osiguranja	0	12
Troškovi reprezentacije	610	427
Troškovi platnog prometa	326	296
Troškovi poreza	2.498	5.426
Troškovi naknada i i drugih obaveza	90	200
Ostali nematerijalni troškovi	319	1.439
Grupa 55	44.243	8.475
UKUPNI POSLOVNI RASHODI:	250.572	150.994

6.48. Finansijski prihodi

Prema MRS i MSFI, finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, prihodi od kamata, pozitivnih kursnih razlika i pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Ostali finansijski prihodi	10.160	
Prihodi od kamata (od trećih lica)	87	241
pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	1.392	925
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	11.639	1.166

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.49. Finansijski rashodi

Prema MRS i MSFI, finansijske rashode čine finansijski rashodi po osnovu kamata i negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Ostali finansijski rashodi	45.481	3.768
Rashodi kamata (prema trećim licima)	50.551	55.298
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	6.019	61.361
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	102.051	120.427

6.50. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Na rednom broju 1050 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 15 hiljada dinara.

6.51. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Na rednom broju 1051 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 303 hiljade dinara, a odnose se na obezvređenje potraživanja.

6.52. Ostali prihodi

Na rednom broju 1052 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali prihodi u iznosu od 1.056 hiljada dinara, koji se sastoje od:

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	11	507
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala	28	15
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja		14
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata		57
Prihodi od smanjenja obaveza	13	572
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja		914
Ostali nepomenuti prihodi	1.004	2.027
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednoosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		2.279
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNI OSTALI PRIHODI:	1.056	6.385

6.53. Ostali rashodi

Na rednom broju 1053 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali rashodi u iznosu od 362 hiljade dinara, koji se sastoje od:

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	58	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici po osnovu prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu sporova	150	
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		0
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	154	0
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalne imovine		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		1.562
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		134
Obezvredjenje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI:	362	1.696

6.54. Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda

Na rednom broju 1056/1057 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazan je neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, **efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda se sastoji od:**

(u hiljadama dinara)

Opis	2015.	2014.
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika		
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne		
Ukupni dobiti poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:		
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvenih politika ispravke		
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	5	6
Ukupni gubici poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	5	6
Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:		

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

6.55. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2014.	Ostvareno u 2013.
1	2	3	4
1.	Poslovni dobitak	91.358	119.714
2.	Poslovni gubitak		
3.	Dobitak finansiranja		
4.	Gubitak finansiranja	90.412	119.261
5.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	15	70
6.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	303	0
7.	Dobitak na ostalim prihodima	694	4.689
8.	Gubitak na ostalim rashodima		
9.	Dobitak/Gubitak iz redovnog poslovanja	1.352	5.212
10.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda		
11.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	5	6
12.	Dobitak/Gubitak pre oporezivanja	1.347	5.206
13.	Poreski rashod perioda		
14.	Odloženi poreski rashodi perioda		
15.	Odloženi poreski prihodi perioda	723	430
	NETO DOBITAK	2.070	5.636
	NETO GUBITAK		

6.56. SUDSKI SPOROVI

Privredno društvo nema sudskih sporova. Sudski sporovi u kojima je TP Dunav izvršni dužnik, predstavljali su grupu osporenih potraživanja u Unapred pripremljenom planu reorganizacije i razvrstani su u uslovna potraživanja; poverioci ovih potraživanja u toku trajanja reorganizacije na zakonski način su stekli status poverioca, njihova potraživanja biće namirena pod istim uslovima i na isti način kao poverioci klase neobezbeđenih poverilaca.

6.57. GARANCIJE I JEMSTVA

Rezervacije po datim jemstvima iskazane su u iznosu od 193.486 hiljada dinara i odnose se na jemstvo kod Volks banke za obaveze Coka doo u iznosu 156.626 hiljada dinara i jemstvo kod Banca Intesa za obaveze TP Inex Velepromet u iznosu od 36.833 hiljade dinara.

6.58. ZALOGE I HIPOTEKE

INFORMACIJE O DATIM HIPOTEKAMA

Redni broj	Naziv objekta	Adresa	Procenjena vrednost u 000 rsd	Katastarska parcela i List nepokretnosti	Poverilac
1	Građevinski objekat br. 177	Trg Republike 14, Smederevo	142.539	kp 1041/1 LN 14346	Banka Intesa
2	Modna kuća, 187	Slobode 6, Smederevo	115.197	kp 1232 LN 5312	Banka Intesa
3	Zgrada Robne kuće	Karađorđeva 1, Smederevo	542.602	kp 1224 LN 14224	Banka Intesa

Na napred navedenim nepokretnostima uspostavljena je hipoteka po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu broj 56-420-1302051.5 i Ugovora o dugoročnom kreditu 56-420-1302420.0, poverioca Intesa banke ad, Beograd.

TP DUNAV AD VUČAK
Napomene uz finansijske izveštaje

Redni broj	Naziv objekta	Adresa	Procenjena vrednost u 000 rsd	Katastarska parcela i List nepokretnosti	Poverilac
1	Megamarket 12	Petra Munjasa bb, Smederevska Palanka	227.917	kp 711/1 LN 7113 KO Smederevska Palanka 1	Komercijalna banka

Na nepokretnosti je uspostavljena hipoteka na ime dugoročnog kredita kod Komercijalne banke ad, Beograd, po Ugovoru broj 00-410-0203015.0.

Redni broj	Naziv objekta	Adresa	Procenjena vrednost u 000 rsd	Katastarska parcela i List nepokretnosti	Poverilac
1	Građevinski objekat br. 49	17. Oktobar 8, Smederevo	56.488	kp 1547 LN 7854	Marfin banka
2	Građevinski objekat Mega 10	Despota Đurđa 15, Smederevo	225.954	kp 689 LN 14329	Marfin banka
3	Zgrada direkcije	17. Oktobar 12, Smederevo	28.818	kp 1926 LN 7858	Marfin banka
4	Građevinski objekat 167	Radosava Mirkovića 1a, Smederevo	80.856	kp 1230 LN 14458	Marfin banka
5	Građevinski objekat br.6	Đure Daničića 86, Smederevo	8.233	kp 8211/2 LN 7099	Marfin banka
6	Građevinski objekat br. 87	17. Oktobar 22, Smederevo	56.488	kp 1924 LN 7880	Marfin banka
7	Građevinski objekat br. 3	Save Nemanjića 2, Smederevo	39.874	kp 1472 LN 7685	Marfin banka
8	Građevinski objekat br. 39	Save Nemanjića br. 4, Smederevo	108.546	kp 1472 LN 7685	Marfin banka
9	Građevinski objekat br. 1	17. Oktobar 12, Smederevo	28.818	kp 1926 LN 7858	Marfin banka
10	Građevinski objekat br. 69	17. Oktobar br. 14, Smederevo	20.584	kp 1926 LN 7858	Marfin banka
11	Građevinski objekat br. 165	Karađorđeva 56, Smederevo	55.381	kp 766/6 LN 14329	Marfin banka
12	Stara direkcija- ž.stanica	Despota Đurđa 15, Smederevo	77.533	kp 689 LN 14329	Marfin banka
13	Građevinski objekat br. 65	Slobode 13, Smederevo	39.874	kp 1266 LN 14458	Marfin banka

Na napred navedenim nepokretnostima, uspostavljena je hipoteka po osnovu Ugovora o kreditu 403/11 i Ugovora o kreditu 404/11, poverioca Marfin banka ad, Beograd.

INFORMACIJE O ZALOGAMA

1. Zaloga na potraživanjima TP Dunav ad Vučak, po osnovu Ugovora o zakupu od Merkator S (Zl.br.208/10 i 8285/11)
2. Zaloga na potraživanjima Dunav ad po osnovu Ugovora o zakupu od Merkator S (Zl.br.7072/11, 15609/11 i 15621/11)

6.59. Značajni događaji po završetku poslovne godine, odnosno posle datuma Bilansa stanja

Po završetku poslovne godine, odnosno posle datuma bilansa stanja, došlo je do promene na poziciji dugoročnih finansijskih plasmana - učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica po osnovu Ugovora o prenosu udela u privrednom društvu Coka Maloprodaja doo Vučak; TP Dunav ad Vučak, kao jedini član i vlasnik 100% udela Coka Maloprodaja doo, izvršio je prenos 100% udela na Sticaoca Coka privredno društvo za promet robe i usluga uvoz izvoz, čime je Sticalac Coka doo postao jedini član i vlasnik 100% udela Coka Maloprodaja doo. Ova promna registrovana je u Agenciji za privredne registre Rešenjem BD 2289/2016, dana 15. 01. 2016. godine.

6.60. Odobranje

Finansijski izveštaji za 2015. godinu odobreni su Odlukom Odbora direktora od 26. 02. 2016. godine.

u Vučaku

Dana 26. 02. 2016.

TP Dunav ad, Vučak

Bojan Rajić

Generalni direktor





ORGANIMA UPRAVLJANJA I RUKOVOĐENJA DRUŠTVA
TP "DUNAV" AD VUČAK

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva TP "DUNAV" AD Vučak (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (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 Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i 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 je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

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

Osnov za mišljenje sa rezervom

1. Društvo obavlja značajne poslovne transakcije sa povezanim pravnim licima, što se odrazilo na ostvarene prihode, rashode i rezultat društva. Do dana izdavanja ovog izveštaja, nismo dobili Poreski bilans i Elaborat o transfernim cenama, koji se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica predaje kao prilog uz Poreski bilans najkasnije do 29.06.2016. godine. Ne možemo izjasniti o eventualnim korekcijama rezultata društva koje bi nastale po navedenom osnovu.
2. Društvo nije obelodanilo u Napomenama uz Finansijske izveštaje ciljeve i politike upravljanja rizicima u skladu sa MSFI 7 Finansijski instrumenti i obelodanjivanja.

Mišljenje sa rezervom

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

Ostala pitanja

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o tržištu kapitala Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 31/2011). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2015. godinu. U vezi sa tim, naši postupci su sprovedeni u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – »Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije«, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Reviziju finansijskih izveštaja za 2014. godinu izvršilo je drugo preduzeće za reviziju, koje je u svom Izveštaju izrazilo mišljenje sa rezervom.

Beograd, 26.04.2016. godine

ВЕСНА МИТРОВИЋ
ЛИЧИНА
0212981865860-02
12981865860

Digitally signed by ВЕСНА
МИТРОВИЋ ЛИЧИНА
0212981865860-0212981865860
DN: c=RS, cn=ВЕСНА МИТРОВИЋ
ЛИЧИНА
0212981865860-0212981865860
Date: 2016.04.27 15:26:05 +02'00'

Licencirani ovlašćeni revizor

Vesna Mitrović Ličina
Vesna Mitrović Ličina



U skladu sa članom 50. stav 3. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“ br. 31/2011) , članom 29. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“ br. 62/2013.) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštajaj javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 14/2012),

**TRGOVINSKO PREDUZEĆE "DUNAV" AD VUČAK, SMEDEREVO
OBJAVLJUJE
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2015. GODINU**

I. OSNOVNI PODACI	
1. Poslovno ime	TRGOVINSKO PREDUZEĆE DUNAV AKCIONARSKO DRUŠTVO VUČAK
2. Sedište i adresa	Vučak, 11300 Smederevo, Karađorđeva 20
3. Matični broj	07163070
4. PIB	101604234
5. Web site	www.tp-dunav.com
6. e-mail adresa	finansije@cokaholding.com
7. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 15236/2005 od 19. 07. 2005.
8. Delatnost (šifra i opis)	68.80 – Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima
9. Revzorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	HLB-DST-Revizija, 11070 Novi Beograd, Goce Delčeva 38/1
10. Ovlašćeno lice društva	Bojan Rajić – generalni direktor
11. Organi upravljanja društva i organizaciona struktura	

11. 1. U skladu sa članom 25. Statuta, upravljanje društvom je jednodomno. Organi društva su:

R. br.	Naziv	
1.	Skupština akcionara	Svi akcionari
2.	Odbor direktora	Nataša Jovanović, predsednik, Jelena Miljković, član, Bojan Rajić, član - zakonski zastupnik
4.	Generalni direktor	Bojan Rajić

11. 2. Pravilnikm o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka uspostavljenja je sledeća organizaciona struktura



Odelenje zakupa

Odelenje kadrovskih poslova

Odelenje opštih poslova i održavanja

Odelenje poslovnih finansija

Odelenie plana i analize

II PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA

<p>1. IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POLITIKE</p>	<p>Poslovana strategija TP Dunav ad, Vučak, za period 2014.- 2023. godine, definisana je u skladu sa odredbama unapred pripremljenog plana reorganizacije koji je stupio na pravnu snagu 15. 01. 2014. godine. Unapred pripremljenim planom reorganizacije usvojen je reprogram obaveza prema poveriocima na period od 9 godina . Reprogram obaveza zasniva se na dugoročno stabilnim prihodima koji se generišu iz zakupa i prihodima koji se ostvaruju iz tekućeg poslovanja. Poslovanje u 2015. godini, odvijalo se u skladu sa odredbama UPPR-a; prema periodičnim izveštajima stručnog lica za praćenje tokova realizacije plana reorganizacije izvršene su sve obaveze prema poveriocima ; praćenje realizaciji plana reorganizacije dostupno je na sajtu: www. tp-dunav.com</p> <p>U 2015. godini poslovanje se odvijalo u skladu sa usvojenim planovima definisanim odredbama UPPR-a i planovima tekućeg poslovanja.; ostvareni pokazatelji poslovanja za 2015. godinu , prikazani su u niže navedenom pregledu.</p>
<p>2. Prihodi iz redovnog poslovanja</p>	<p>Poslovni prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 341.930 hiljada dinara i to po osnovu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prihoda od prodaje robe u iznosu od 180.343 hiljada dinara - drugih poslovnih prihoda (zakup) u iznosu od 159.492 hiljada dinara i ostalih poslovnih prihoda u iznosu od 2.095 hiljada dinara. U odnosu na prethodnu godinu poslovni prihodi su veći za 26%.
<p>3. Rashodi iz redovnog poslovanaja</p>	<p>Poslovni rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 250.572 hiljade dinara koje čine:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nabavna vrednost prodate robe u iznosu od 174.776 hiljada dinara - prihodi od aktiviranja učinaka robe u iznosu od 203 hiljade dinara - troškovi materijala u iznosu od 754 hiljade dinara - troškovi goriva i energije u iznosu od 12.447 hiljade dinara - troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od 6.868 hiljada dinara - troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 9.962 hiljade dinara - troškovi amortizacije u iznosu od 1.648 hiljada dinara i - nematerijalni troškovi u iznosu od 44.243 hiljade dinara
<p>4. Poslovni dobitak/gubitak</p>	<p>Ostavaren je poslovni dobitak u iznosu od 91.358 hiljada dinara</p>
<p>5. Finansijski prihodi</p>	<p>Finansijski prihodi ostvareni su po osnovu kamata i pozitivnih kursnih razlika i efekata valutne klauzule u iznosu od 11.639 hiljada dinara.</p>

6. Finansijski rashodi	Finansijski rashodi ostvareni su po osnovu rashoda kamata , ostalih finansijskih rashoda i negativnih kursnih razlika i efekata valutne klauzule u ukupnom iznosu od 102.051 hiljade dinara.
7. Prihodi / rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	Po osnovu usklađivanja vrednosti imovine po fer vrednosti ostvareni su prihodi u iznosu od 15 hiljada dinara i rashodi u iznosu od 303 hiljade dinara.
8. Ostali prihodi	Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 1056 hiljada dinara.
9. Ostali rashodi	Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 362 hiljade dinara.
10. Dobitak/gubitak pre oporezivanja	U redovnom poslovanju ostvaren je dobitak pre oporezivanja u iznosu od 1.352 hiljade dinara.
11. Neto dobitak/gubitak	U 2015. godini ostvaren je neto dobitak u iznosu od 2.070 hiljada dinara.

Uporedni pregled ukupnih prihoda po podbilansima dat je u niže navedoj tabeli:

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2015.	Ostvareni prihodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	341.930	270.708
2.	Finansijski prihodi	11.639	1.166
3.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	15	70
4.	Ostali prihodi	1.056	6.385
5.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	0	
	UKUPNI PRIHODI	354.640	278.329

Uporedni pregled ukupnih rashoda po podbilansima dat je u niže navedenoj tabeli:

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2015.	Ostvareni rashodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni rashodi	250.572	150.994
2.	Finansijski rashodi	102.051	120.427
3.	Ostali rashodi	362	1.696
4.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	303	0
5.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, rashodi promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	5	6
	UKUPNI RASHODI	353.293	273.123

Uporedni pregled finansijskog rezultata po podbilansima dat je u niže navedenoj tabeli :

R.b.	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2014.	Ostvareno u 2013.
1	2	3	4
1.	Poslovni dobitak	91.358	119.714
2.	Poslovni gubitak		
3.	Dobitak finansiranja		
4.	Gubitak finansiranja	90.412	119.261
5.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans	15	70

	uspeha		
6.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	303	0
7.	Dobitak na ostalim prihodima	694	4.689
8.	Gubitak na ostalim rashodima		
9.	Dobitak/Gubitak iz redovnog poslovanja	1.352	5.212
10.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda		
11.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	5	6
12.	Dobitak/Gubitak pre oporezivanja	1.347	5.206
13.	Poreski rashod perioda		
14.	Odloženi poreski rashodi perioda		
15.	Odloženi poreski prihodi perioda	723	430
	NETO DOBITAK	2.070	5.636
	NETO GUBITAK		

12. Kvalifikaciona struktura i broj zaposlenih na dan 31. 12. 2015.

VS -2, VSS – 2, SSS-4, KV-1, NK – 1; ukupno 10 zaposlenih.

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA

Prinos na ukupni kapital / ROE-Return on Equity	4,74%		
Neto prinos na sopstveni kapital	7,26 %		
Poslovni neto dobitak	0,61 %		
Stepen ukupne zaduženosti	97,52 %		
I stepen likvidnosti -	0,01		
II stepen likvidnosti	0,47		
Neto obrtni kapital u 000 rsd	-102.655		
Tržišna kapitalizacija u 000 rsd	296.366		
Dobitak po akciji u dinarima	0,00724		
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	2015 - 0	2014 - 0	2013 - 0

PROMENE VEĆE OD 10% U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

IMOVINA	U okviru stalne imovine na poziciji dugoročnih potraživanja došlo je do povećanja potraživanja po osnovu prodaje stanova i po osnovu ostalih dugoročnih potraživanja i potraživanja po osnovu UPPR-a dužnika.		
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

OBAVEZE	U 2015. godini ukupne obaveze su manje u odnosu na prethodnu godinu za 4 indeksna poena; do smanjenja je došlo kod dugoročnih obaveza a do povećanja kod kratkoročnih obaveza iz poslovanja.
NETO DOBITAK/GUBITAK	U 2015. godinu, ostvaren je neto dobitak u poslovanju u iznosu od 2.070 hiljada dinara u odnosu na 2014. godinu kada je ostvaren neto dobitak u iznosu od 5.636 hiljada dinara.

III. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

U 2015. godini nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine.

IV. OPIS VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA

Po završetku poslovne godine, odnosno posle datuma bilansa stanja, došlo je do promene na poziciji dugoročnih finansijskih plasmana - učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica po osnovu Ugovora o prenosu udela u privrednom društvu Coka Maloprodaja doo Vučak; TP Dunav ad Vučak, kao jedini član i vlasnik 100% udela Coka Maloprodaja doo, izvršio je prenos 100% udela na Sticaoca Coka privredno društvo za promet robe i usluga uvoz izvoz, čime je Sticalac Coka doo postao jedini član i vlasnik 100% udela Coka Maloprodaja doo. Ova promena registrovana je u Agenciji za privredne registre Rešenjem BD 2289/2016, dana 15. 01. 2016. godine.

V. PLANIRANI BUĐUĆI RAZVOJ

U skladu sa odredbama unapred pripremljenog plana reorganizacije poslovna politika za 2016. godinu, definisana je kao poslovna, finansijska i organizaciona konsolidacija koja treba da obezbedi:

- održiv nivo poslovanja u skladu sa izvorima finansiranja
- korišćenje raspoloživih resursa u punom kapacitetu - stavljanje u funkciju slobodnog poslovnog prostora,
- pozicioniranje na lokalnom tržištu u delatnosti core biznisa - iznajmljivanja nepokretnosti
- obezbeđenje realne stope poslovne dobiti
- eliminisanje ranije kumuliranih gubitaka u poslovanju
- jačanje kadrovskog potencijala
- uspostavljanje pravnog statusa na nepokretnostima koje su vanknjižno vlasništvo – uknjižba nepokretnosti u postupku legalizacije

Ključni poslovni činioци u sprovođenju poslovne politike za 2016. godinu, zasnivaju se na:

- restruktuiranju finansijskih obaveza i uspostavljanje balansa u novčanim tokovima kako bi se obezbedila tekuća likvidnost u skladu sa odredbama UPPR-a
- sprovođenju odluka Skupštine akcionara i Odbora direktora
- operativnim poslovima u nabavci , prodaji i zakupu
- kontroli i analizi troškova poslovanja
- poslovima na legalizaciji nepokretnosti

VI. AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo nema aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja.

VII. INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA

1. Podaci o akcijama	na dan 31. 12. 2015.	na dan 31. 12. 2014.
- broj izdatih akcija	286.068	286.068
- ISIN broj	RSDNAVE92308	RSDNAVE92308
- CFI kod	ESVUFR	ESVUFR

2. U 2015. godini nije bilo otkupa sopstvenih akcija

Vlasnička struktura

vlasnik akcija	broj običnih akcija	% učešće u ukupnoj emisiji akcija
1. Mega Invest 2013. doo	70.000	24,47
2. Trgovina Napred doo	70.000	24,47
3. Lana 026 Smederevo doo	60.615	21,19
4. Akcionarski fond	4.571	1,60
5. Mali akcionari – fiz. lica	80.882	28,28
ukupno	286.068	100,00

VIII. INFORMACIJE O POSTOJANJU OGRANAKA

Društvo nema registrovane ogranke

IX. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

1. Tržišni rizik	Društvo je izloženo tržišnom riziku koji uslovljavaju konkurencija, pad kupovne moći potrošača i pad cene zakupa.
2. Rizik likvidnosti i solventnosti	Društvo je suočeno sa rizikom likvidnosti i konačno odgovorno za upravljanje rizikom likvidnosti koji se odnosi na kratkoročne i dugoročne potrebe finansiranja i održavanja likvidnosti. Društvo je izloženo deviznom riziku usled kolebanja deviznih kurseva i mogućnosti nastanka negativnih efekata na finansijski rezultat kao i riziku tržišnih kamatnih stopa koji se uglavnom odnosi na kratkoročne pozajmice sa varijabilnim kamatnim stopama.
3. Operativni rizik	Društvo je izloženo operativnom riziku usled nepredvidivih eksternih događaja,

X. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

1. Prodaja proizvoda povezanim licima	Prihodi od prodaje robe povezanim licima ostvareni su u iznosu od 66.023 hiljade dinara.
2. Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	Prodaje osnovnih sredstava nije bilo.

3. Zajmovi povezanim licima	Nije bilo zajmova povezanim licima.
4. Garancije i jemstva povezanim licima	Jemstvo kod Banca Intesa za obaveze TP Inex Velepromet u iznosu od 36.833 hiljade dinara.

u Vučaku, 26. 02. 2016. godine

Generalni direktor

Bojan Rajić





ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "ДУНАВ"
АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВУЧАК, СМЕДЕРЕВО

КАРАЂОРЂЕВА 20, 11300 СМЕДЕРЕВО

ПИБ: 101604234 МБ: 07163070

Vučak
11. 04. 2016.

НАПОМЕНА

Do isteka roka za podnošenje godišnjeg izveštaja Komisiji za hartije od vrednosti nije doneta odluka o usvajanju finansijskih izveštaja od strane nadležnog organa, kao i odluka o raspodeli dobiti.



TP "Dunav" a.d.
Generalni direktor
Bojan Rajić



ТРГОВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "ДУНАВ"
АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВУЧАК, СМЕДЕРЕВО

КАРАЂОРЂЕВА 20, 11300 СМЕДЕРЕВО

ПИБ: 101604234 МБ: 07163070

Vučak
11. 04. 2016.

IZJAVA

Lica odgovorna za sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja u Trgovinskom preduzeću "Dunav" a.d. Vučak su:


Bojan Rajić, generalni direktor i Privredno društvo Lana 026 doo Smederevo, registrovano za obavljanje računovodstvenih i knjigovodstvenih poslova i sastavljanje finansijskih izveštaja.

Prema našem najboljem saznanju i uverenju potvrđujemo sledeće:

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i propisima saglasno delatnosti pravnog lica i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva, uključujući društva koja su uključena u konsolidovane finansijske izveštaje "Dunav" a.d. za godinu koja se završava na dan 31. 12. 2015. godine.

Izjavu dali:

Generalni direktor
Bojan Rajić


Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja
Lana 026 doo, Smederevo

Direktor
Suzana Mijošević

