

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07129939

Шифра делатности 5510

ПИБ 100694198

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЛЈСКЕ I ТУРИСТИЧКЕ УСЛУГЕ DJERDAP TURIST, Kladovo

Седиште Кладово, Дунавска 50

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		299240	306466	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		89	110	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		89	110	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		298784	305989	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		23680	23680	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		205890	223770	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		43073	48935	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		16537		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4919	4919	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
1	2	3	4	5	Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
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		4685	4685	
03	III. 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 стадо	0021				
Износ						
Износ						
Претходна година						
Текућа година						
Крајње стање _____ 20__.						
Почетно стање 01.01.20__.						
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		367	367	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		367	367	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				

053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		21918	21574	0
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		4180	5964	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		2624	4413	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1556	1551	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		14814	13089	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			240	
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		14814	12849	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				

22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		1127	981	
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		450	450	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		450	450	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		123	26	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		115	121	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		1109	943	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		321158	328040	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		174233	166063	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		154054	154054	0
300	1. Акцијски капитал	0403		107100	107100	
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		46954	46954	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		48	48	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		60067	60067	
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			7	
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		54		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		8231	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		8231		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		48113	48113	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		48113	12286	
351	2. Губитак текуће године	0423			35827	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		40678	44931	0

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		1291	1355	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				

403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		1291	1355	
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		39387	43576	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		39387	36350	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			6815	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			411	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		22221	20501	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		84026	96545	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		7163	35466	0
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			12095	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
Износ						
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	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		7163	23371	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		3502	3450	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		72068	54626	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		65593	42516	
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		6475	12110	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		456	1935	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		293	36	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		330	833	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		214	199	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		321158	328040	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07129939

Шифра делатности 5510

ПИБ 100694198

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЛЈСКЕ I ТУРИСТИЧКЕ УСЛУГЕ DJERDAP TURIST, Kladovo

Седиште Кладово, Дунавска 50

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	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		144847	101480
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		143378	99844
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		3093	1143
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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
1	2	3	4	Текућа година	Претходна година
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		140285	98701
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			70
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		1469	1566
				И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
50 до 55, 62 и 63	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		129789	108119
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		63053	45959
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		8916	9606
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		27214	23234
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		15904	11405
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		8563	9332
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		6139	8583
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		15058	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			6639
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		143	838
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	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			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		142	838
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		4827	15889
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		116	850
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		116	850
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		4099	6087
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		612	8952
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		4684	15051
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		636	385
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		319	5461
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		10691	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			26766

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		729	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		9962	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			26766
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		1731	9061
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
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		8231	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			35827
	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		154	0
	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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07129939

Шифра делатности 5510

ПИБ 100694198

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЛЈСКЕ I ТУРИСТИЧКЕ УСЛУГЕ DJERDAP TURIST, KLADOVO

Седиште Кладово, Дунавска 50

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		8231	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			35827
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			60067
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			7
	б) губици	2006		61	
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				

334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добиси	2011			
	б) губици	2012			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			60074
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		61	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			60074
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		61	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		8170	24247
	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		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			

2. Приписан власницима који немају контролу	2028		
у _____	Законски заступник		
дана _____ 20____ године	М.П.	_____	



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07129939

Шифра делатности 5510

ПИБ 100694198

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЛЈСКЕ I ТУРИСТИЧКЕ УСЛУГЕ DJERDAP TURIST, KLADOVO

Седиште Кладово, Дунавска 50

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	139556	102539
1. Продаја и примљени аванси	3002	138087	100904
2. Примљене камате из пословних активности	3003		1635
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1469	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	105137	74431
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	70141	45382
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	28999	21581
3. Плаћене камате	3008	3940	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2057	7468
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	34419	28108
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	107	5702
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	107	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		5702
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1352	2169
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1352	2169
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		3533
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1245	
		Износ	
Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	33077	32950
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	31497	31487
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	1580	1463
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	33077	32950
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	139663	108241
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	139566	109550
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	97	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		1309
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	26	1335
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	123	26

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)

ЂЕРДАП ТУРИСТ А.Д. КЛАДОВО

**Финансијски извештаји
за пословну 2015. годину и
Извештај независног ревизора**

САДРЖАЈ

	Страна
Извештај независног ревизора	1 - 2
Биланс стања	3
Биланс успеха	4
Извештај о осталом резултату	5
Извештај о променама на капиталу	6
Извештај о токовима готовине	7
Напомене уз финансијске извештаје	8 - 29

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Скупштини акционара и Одбору директора привредног друштва Ђердап турист а.д. Кладово

Обавили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва Ђердап турист а.д. Кладово (у даљем тексту „Друштво”), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2015. године и биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомена уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и објективно приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за такве интерне контроле за које руководство утврди да су неопходне и које омогућавају састављање финансијских извештаја који не садрже погрешне информације од материјалног значаја, настале услед проневере или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о овим финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије. Ови стандарди налажу да се придржавамо етичких принципа и да ревизију планирамо и обавимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже погрешне информације од материјалног значаја.

Ревизија подразумева примену поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Изабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед проневере или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективно приказивање финансијских извештаја, у циљу креирања адекватних ревизијских поступака у датим околностима, али не за потребе изражавања мишљења о ефикасности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену адекватности примењених рачуноводствених политика и прихватљивости рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући да обезбеде основ за изражавање нашег мишљења са резервом.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара и Одбору директора привредног друштва Ђердап турист а.д. Кладово (наставак)

Основа за мишљење са резервом

Као што је обелодањено у напмени 5 уз финансијске извештаје, дати аванси добављачима за основна средства укључују потраживања из ранијих година у износу од 4.685 хиљада РСД која су сходно захтевима МРС 36 „Умањење вредности имовине“ требала бити обезвређена. Према томе, потраживања за дате авансе добављачима за основна средства и добитак текућег периода су више исказани за износ од 4.685 хиљада РСД.

Као што је обелодањено у напмени 7 и 8 уз финансијске извештаје, залихе и потраживања по основу продаје Друштва на дан 31. децембра 2015. године износе 4.180 хиљада РСД, односно 14.814 хиљада РСД и укључују дате авансе и потраживања по основу продаје старија од годину дана од дана доспећа у износу од 1.551 хиљаду РСД, односно 8.263 хиљаде РСД. Иако је наплата ових потраживања неизвесна, Друштво није извршило њихову исправку вредности. Сагласно томе, дати аванси и потраживања у билансу стања, као и добитак текућег периода у билансу успеха су више исказани за износ од 1.551 хиљаду РСД и 8.263 хиљада РСД, односно 9.814 хиљада РСД.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за могуће ефекте питања наведених у Основи за мишљење са резервом, финансијски извештаји истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказују финансијски положај Друштва на дан 31. децембра 2015. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Годишњи извештај о пословању за 2015. годину, састављен од стране Друштва на основу захтева датих у члану 29 Закона о рачуноводству и члану 50 Закона о тржишту капитала, усклађен је са финансијским извештајима Друштва за пословну 2015. годину.

Београд, 27. април 2016. године



БИЛАНС СТАЊА
На дан 31. децембра 2015. године
(у хиљадама РСД)

	Напомена	2015.	2014.
АКТИВА			
Стална имовина			
Нематеријална имовина		89	110
Некретнине и опрема	5	282.247	305.989
Инвестиционе некретнине	6	16.537	-
Дугорочни финансијски пласмани		367	367
		<u>299.240</u>	<u>306.466</u>
Обртна имовина			
Залихе	7	4.180	5.964
Потраживања по основу продаје	8	14.814	13.089
Друга потраживања		1.127	981
Краткорочни финансијски пласмани		450	450
Готовина и готовински еквиваленти		123	26
Порез на додатну вредност		115	121
Активна временска разграничења		1.109	943
		<u>21.918</u>	<u>21.574</u>
УКУПНА АКТИВА		<u>321.158</u>	<u>328.040</u>
ПАСИВА			
Капитал			
Основни капитал	9	107.100	107.100
Остали капитал		46.954	46.954
Резерве		48	48
Ревалоризационе резерве		60.067	60.067
Актуарски (губици)/добити		(54)	7
Нераспоређени добитак		8.231	-
Губитак		(48.113)	(48.113)
		<u>174.233</u>	<u>166.063</u>
Дугорочна резервисања и обавезе			
Дугорочна резервисања		1.291	1.355
Дугорочне обавезе	10	39.387	43.576
		<u>40.678</u>	<u>44.931</u>
Одложене пореске обавезе			
	11	22.221	20.501
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	12	7.163	35.466
Примљени аванси, депозити и кауције		3.502	3.450
Обавезе из пословања	13	72.068	54.626
Остале краткорочне обавезе		456	1.935
Обавезе по основу ПДВ		293	36
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине		330	833
Пасивна временска разграничења		214	199
		<u>84.026</u>	<u>96.545</u>
УКУПНА ПАСИВА		<u>321.158</u>	<u>328.040</u>

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

Жељко Болботиновић
 Директор



Весна Премовић
 Шеф рачуноводства

Весна Премовић

БИЛАНС УСПЕХА
За пословну 2015. годину
(у хиљадама РСД)

	<u>Напомена</u>	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
Приходи од продаје производа и услуга	14	143.378	99.844
Приходи од премија, субвенција, дотација и донација		-	70
Други пословни приходи		1.469	1.566
		<u>144.847</u>	<u>101.480</u>
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
Трошкови материјала	15	63.053	45.959
Трошкови горива и енергије		8.916	9.606
Трошкови зарада и остали лични расходи	16	27.214	23.234
Трошкови производних услуга	17	15.904	11.405
Трошкови амортизације		8.563	9.332
Нематеријални трошкови	18	6.139	8.583
		<u>129.789</u>	<u>108.119</u>
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК/(ГУБИТАК)		<u>15.058</u>	<u>(6.639)</u>
Финансијски приходи		143	838
Финансијски расходи	19	(4.827)	(15.889)
		<u>(4.684)</u>	<u>(15.051)</u>
Остали приходи		636	385
Остали расходи		(319)	(5.461)
ДОБИТАК/(ГУБИТАК) ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		<u>10.691</u>	<u>(26.766)</u>
Нето губитак пословања које се обуставља		<u>(729)</u>	<u>-</u>
ДОБИТАК/(ГУБИТАК) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		<u>9.962</u>	<u>(26.766)</u>
Порез на добитак	20	(1.731)	(9.061)
НЕТО ДОБИТАК/(ГУБИТАК)		<u>8.231</u>	<u>(35.827)</u>
Зарада/(губитак) по акцији (у динарима)	21	<u>154</u>	<u>(669)</u>

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

За пословну 2015. годину

(у хиљадама РСД)

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
НЕТО ДОБИТАК/(ГУБИТАК)	<u>8.231</u>	<u>(35.827)</u>
Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима		
Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	-	60.067
Актуарски (губици)/добити по основу плана дефинисаних примања	<u>(61)</u>	<u>7</u>
ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК	<u>(61)</u>	<u>60.074</u>
Порез на остали свеобухватни добитак	-	-
НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК	<u>(61)</u>	<u>60.074</u>
УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК	<u>8.170</u>	<u>24.247</u>

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
За пословну 2015. годину
(у хиљадама РСД)

	Компоненте капитала					Компоненте осталог резултата		
	Основни капитал	Остали капитал	Резерве	Нераспо- ређени добитак	Губитак	Ревалориза- ционе резерве	Актуарски добити/ (губици)	Укупно
Стање 1. јануара 2014. године	107.100	46.954	48	-	(13.398)	-	-	140.704
Губитак текуће године	-	-	-	-	(35.827)	-	-	(35.827)
Остали свеобухватни добитак	-	-	-	-	-	60.067	7	60.074
Укупан свеобухватни (губитак)/добитак	-	-	-	-	(35.827)	60.067	7	24.247
Остала повећања у току године	-	-	-	-	1.112	-	-	1.112
Стање 31. децембра 2014. године	107.100	46.954	48	-	(48.113)	60.067	7	166.063
Стање 1. јануара 2015. године	107.100	46.954	48	-	(48.113)	60.067	7	166.063
Добитак текуће године	-	-	-	8.231	-	-	-	8.231
Остали свеобухватни губитак	-	-	-	-	-	-	(61)	(61)
Укупан свеобухватни (губитак)/добитак	-	-	-	8.231	-	-	(61)	8.170
Стање 31. децембра 2015. године	107.100	46.954	48	8.231	(48.113)	60.067	(54)	174.233

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
За пословну 2015. годину
(у хиљадама РСД)

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ		
Продаја и примљени аванси	138.087	100.904
Примљене камате из пословних активности	-	1.635
Остали приливи из редовног пословања	1.469	-
Исплате добављачима и дати аванси	(70.141)	(45.382)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(28.999)	(21.581)
Плаћене камате	(3.940)	-
Одливи по основу осталих јавних прихода	(2.057)	(7.468)
<i>Нето прилив готовине из пословних активности</i>	<u>34.419</u>	<u>28.108</u>
АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		
Продаја некретнина и опреме	107	-
Остали финансијски пласмани, приливи	-	5.702
Куповина некретнина и опреме	(1.352)	(2.169)
<i>Нето (одлив)/прилив готовине из активности инвестирања</i>	<u>(1.245)</u>	<u>3.533</u>
АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		
Дугорочни и краткорочни кредити, нето	(31.497)	(31.487)
Финансијски лизинг	(1.580)	(1.463)
<i>Нето одлив готовине из активности финансирања</i>	<u>(33.077)</u>	<u>(32.950)</u>
Нето прилив/(одлив) готовине и готовинских еквивалената	<u>97</u>	<u>(1.309)</u>
ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ	<u>26</u>	<u>1.335</u>
ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ НА КРАЈУ ГОДИНЕ	<u><u>123</u></u>	<u><u>26</u></u>

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2015. године

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Ђердап турист а.д. Кладово („Друштво“) је основан 28. новембра 2000. године.

Друштво је организовано као отворено акционарско друштво и регистровано је код Агенције за привредне регистре. Акцијама Друштва се од дана 1. септембра 2005. године тргује на ванберзанском тржишту Београдске берзе.

Основна делатност Друштва су хотели и сличан смештај.

Седиште Друштва је у Кладову, улица Дунавска број 50.

Матични број Друштва је 07129939, а порески идентификациони број 100694198.

Финансијски извештаји за пословну 2015. годину одобрени су од стране руководства Друштва дана 27. априла 2016. године.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Основе за састављање финансијских извештаја

Финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр. 62/2013) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу важећих рачуноводствених прописа, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. Међутим, до датума састављања финансијских извештаја за 2015. годину нису преведене нити објављене све важеће промене у стандардима и тумачењима.

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја Друштво није у потпуности применило МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2015. године. Имајући у виду материјално значајне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу да имају на реалност и објективност финансијских извештаја Друштва, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2015. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА (НАСТАВАК)

Презентација финансијских извештаја

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 114/2006, 119/2008, 2/2010, 101/2012, 118/2012, 3/2014, 95/2014 и 144/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Рачуноводствени метод

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности, осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у значајним рачуноводственим политикама.

Начело сталности пословања

Финансијски извештаји Друштва састављени су на основу начела сталности пословања.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Некретнине и опрема

Некретнине и опрема се иницијално признају по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове који се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Након почетног признавања некретнине се мере по ревалоризованој (процењеној) вредности, која представља њихову фер вредност на дан ревалоризације (процене), умањену за кумулирану исправку вредности по основу амортизације и за евентуалне кумулиране губитке по основу умањења вредности.

Некретнине Друштва су биле предмет процене на дан 31. децембра 2014. године. Процену су извршили независни процењивачи предузећа Vision Consulting, Београд. У зависности од врсте некретнине, њихове намене и расположивих инпута за процену, примењена су два приступа процене: тржишни приступ (метод упоредивих цена) и приносни приступ (метод капитализације и метод дисконтованих новчаних токова).

Након почетног признавања опрема се вреднује по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањења вредности.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

Некретнине и опрема (наставак)

Амортизација некретнина и опреме се израчунава применом пропорционалне методе у току процењеног корисног века употребе средстава, уз примену следећих стопа:

Грађевински објекти	0,6% - 2,5%
Опрема и бродови	5,0%
Путничка возила	2,5%
Намештај и инвентар	20,0%
Остала опрема	10,0%

Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу. Амортизационе стопе се ревидирају сваке године ради обрачуна амортизације која одражава стварни утросак ових средстава у току пословања и преостали намеравани век њиховог коришћења.

Средство се искњижава из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекују будуће економске користи од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје или отписа средства (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине обухватају некретнине које Друштво издаје у закуп или држи ради увећања вредности капитала.

Иницијално признавање инвестиционих некретнина врши се по њиховој набавној вредности или цени коштања. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове које се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Након почетног признавања инвестиционе некретнине се вреднују по фер вредности, коју годишње утврђују екстерни проценитељи. Фер вредност се заснива на ценама понуде на активном тржишту коригованим, уколико је неопходно, за специфичности средства. Промене у фер вредностима инвестиционих некретнина се евидентирају у билансу успеха као део осталих прихода, односно осталих расхода.

Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности, односно цени коштања, или нето продајној вредности, у зависности која је нижа.

Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, увозне дажбине, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке. Нето продајна вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Обрачун излаза залиха утврђује се методом просечне пондерисане цене.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Умањење вредности имовине**

На дан сваког биланса стања, Друштво преиспитује књиговодствену вредност своје материјалне и нематеријалне имовине да би утврдило да ли постоје индикације да је дошло до губитка по основу умањења вредности имовине. Уколико такве индикације постоје, процењује се надокнадиви износ средства да би се могао утврдити евентуални губитак. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

Надокнадива вредност је нето продајна цена или вредност у употреби, зависно од тога која је виша. За потребе процене вредности у употреби, процењени будући новчани токови дисконтују се до садашње вредности применом дисконтне стопе пре опорезивања која одражава садашњу тржишну процену временске вредности новца за ризике специфичне за то средство.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодствене вредности, онда се књиговодствена вредност тог средства умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство претходно није било предмет ревалоризације. У том случају део губитка, до износа ревалоризације, признаје се у оквиру осталог свеобухватног резултата.

Финансијски инструменти***Класификација финансијских инструмената***

Финансијска средства укључују дугорочне финансијске пласмане, потраживања, краткорочне финансијске пласмане и готовину и готовинске еквиваленте. Друштво класификује финансијска средства у неку од следећих категорија: средства по фер вредности кроз биланс успеха, инвестиције које се држе до доспећа, кредити (зајмови) и потраживања и средства расположива за продају. Класификација зависи од сврхе за коју су средства стечена. Руководство Друштва утврђује класификацију финансијских средства приликом иницијалног признавања.

Финансијске обавезе укључују дугорочне финансијске обавезе, краткорочне финансијске обавезе, обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе. Друштво класификује финансијске обавезе у две категорије: обавезе по фер вредности кроз биланс успеха и остале финансијске обавезе.

Метод ефективне камате

Метод ефективне камате је метод израчунавања амортизоване вредности финансијског средства или финансијске обавезе и расподеле прихода од камате и расхода од камате током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која тачно дисконтује будуће готовинске исплате или примања током очекиваног рока трајања финансијског инструмента или где је прикладно, током краћег периода на нето књиговодствену вредност финансијског средства или финансијске обавезе.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Финансијски инструменти (наставак)*****Готовина и готовински еквиваленти***

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се новац у благајни, средства на текућим и девизним рачунима као и краткорочни депозити до три месеца које је могуће лако конвертовати у готовину и који су предмет безначајног ризика од промене вредности.

Кредити (зајмови) и потраживања

Потраживања од купаца, кредити (зајмови) и остала потраживања са фиксним или одредивим плаћањима која се не котирају на активном тржишту класификују се као кредити (зајмови) и потраживања.

Кредити и потраживања вреднују се по амортизованој вредности, применом методе ефективне камате, умањеној за умањење вредности по основу обезвређења. Приход од камате се признаје применом метода ефективне камате, осим у случају краткорочних потраживања, где признавање прихода од камате не би било материјално значајно.

Умањења вредности финансијских средстава

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоје објективни докази да је дошло до умањења вредности финансијског средства или групе финансијских средстава (осим средстава исказаних по фер вредности кроз биланс успеха). Обезвређење финансијских средстава се врши када постоје објективни докази да су, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијског средства, процењени будући новчани токови средстава измењени.

Обезвређење (исправка вредности) потраживања врши се индиректно за износ доспелих потраживања која нису наплаћена у одређеном периоду од датума доспећа за плаћање, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована. Промене на рачуну исправке вредности потраживања евидентирају се у корист или на терет биланса успеха. Наплата отписаних потраживања књижи се у билансу успеха као остали приход.

Остале финансијске обавезе

Остале финансијске обавезе, укључујући обавезе по кредитима, иницијално се признају по фер вредности примљених средстава, умањене за трошкове трансакције.

Након почетног признавања, остале финансијске обавезе се вреднују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне камате. Трошак по основу камата се признаје у билансу успеха обрачунског периода.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Резервисања**

Резервисања се признају и врше када Друштво има садашњу обавезу (законску или уговорену), која је резултат прошлих догађаја, и када је вероватно да ће одлив ресурса који стварају економске добити бити потребан да се измири обавеза и када се износ обавезе може поуздано проценити. Резервисања се признају за будуће пословне губитке.

Резервисања се вреднују по садашњој вредности очекиваних новчаних одлива, уз примену дисконтне стопе пре опорезивања која одражава постојеће тржишне услове и евентуалне специфичне ризике повезане са потенцијалном обавезом за које се признаје резервисање. Повећање резервисања услед протекла времена се признаје као расход по основу камата.

Порез на добитак***Текући порез***

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању Републике Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању Републике Србије.

Републички прописи не предвиђају да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода, али не дуже од 5 година.

Одложени порез

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средстава и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добици бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет осталог свеобухватног резултата, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру осталог свеобухватног резултата.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Примања запослених*****Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада***

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са Законом о раду, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу две просечне зараде остварене у Републици Србији у месецу који претходи месецу одласка у пензију. Друштво није извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе и није формирало резервисање по том основу. Руководство Друштва верује да таква резервисања, уколико би била процењена, не би могла да имају материјално значајан ефекат на финансијске извештаје Друштва.

Приходи и расходи

Приходи од продаје робе, производа и извршених услуга признају се у билансу успеха под условом да су сви ризици и користи прешли на купца. Приходи од продаје се евидентирају у моменту испоруке робе и производа или извршења услуге. Приходи се исказују по фактурној вредности, умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода.

Прерачунавање стране валуте

Пословне промене настале у страниј валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене.

Средства и обавезе исказане у страниј валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза за тај дан.

Нето позитивне или негативне курсне разлике, настале приликом пословних трансакција у страниј валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страниј валути, књижене су у корист или на терет биланса успеха.

Немонетарне ставке које се вреднују по принципу историјског трошка израженог у страниј валути прерачунате су по историјском курсу важећем на дан иницијалне трансакције.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Трошкови позајмљивања**

Трошкови позајмљивања се односе на камате и друге трошкове који настају у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања који се могу непосредно приписати стицању, изградњи или изради средства које се оспособљава за употребу, укључују се у набавну вредност или цену коштања тог средства. Остали трошкови позајмљивања признају се као расход периода у коме су настали.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ

Састављање финансијских извештаја захтева од руководства Друштва да врши процене и доноси претпоставке које могу да имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, текућим и очекиваним условима пословања и осталим расположивим информацијама на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу да се разликују од процењених износа.

Најзначајнија подручја која од руководства захтевају вршење процене и доношење претпоставки представљена су у даљем тексту:

Корисни век некретнина и опреме

Друштво процењује преостали корисни век некретнина и опреме на крају сваке пословне године. Процена корисног века некретнина и опреме је заснована на историјском искуству са сличним средствима, као и предвиђеним технолошким напретком и променама економских и индустријских фактора.

Уколико се садашња процена разликује од претходних процена, промене у пословним књигама Друштва се евидентирају у складу са МРС 8 „Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке“. Ове процене могу да имају материјално значајан ефекат на књиговодствену вредност некретнина и опреме као и на износ амортизације текућег обрачунског периода.

Умањење вредности имовине

На дан биланса стања, Друштво врши преглед књиговодствене вредности материјалне и нематеријалне имовине и процењује да ли постоје индикације за умањење вредности неког средства. Приликом процењивања умањења вредности, средства која готовинске токове не генеришу независно додељују се одговарајућој јединици која генерише новац. Накнадне промене у додељивању јединици која генерише новац или у времену новчаних токова могу да утичу на књиговодствену вредност односне имовине.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

5. НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА

	у хиљадама РСД			
	Земљиште и грађевински објекти	Опрема	Аванси и средства у припреми	Укупно
Набавна вредност				
1. јануар 2014. године	304.826	199.298	9.604	513.728
Набавке у току године	-	2.167	-	2.167
Повећања у току године	1.113	-	-	1.113
Ефекти процене	(58.489)	-	-	(58.489)
31. децембар 2014. године	<u>247.450</u>	<u>201.465</u>	<u>9.604</u>	<u>458.519</u>
1. јануар 2015. године	247.450	201.465	9.604	458.519
Набавке у току године	-	1.352	-	1.352
Пренос на инвестиционе некретнине	(16.537)	-	-	(16.537)
Продаја у току године	-	(1.089)	-	(1.089)
31. децембар 2015. године	<u>230.913</u>	<u>201.728</u>	<u>9.604</u>	<u>442.245</u>
Исправка вредности				
1. јануар 2014. године	122.276	145.050	-	267.326
Амортизација	1.641	7.480	-	9.121
Ефекти процене	(123.917)	-	-	(123.917)
31. децембар 2014. године	<u>-</u>	<u>152.530</u>	<u>-</u>	<u>152.530</u>
1. јануар 2015. године	-	152.530	-	152.530
Амортизација	1.343	7.200	-	8.543
Продаја у току године	-	(1.075)	-	(1.075)
31. децембар 2015. године	<u>1.343</u>	<u>158.655</u>	<u>-</u>	<u>159.998</u>
Садашња вредност				
31. децембар 2015. године	<u>229.570</u>	<u>43.073</u>	<u>9.604</u>	<u>282.247</u>
31. децембар 2014. године	<u>247.450</u>	<u>48.935</u>	<u>9.604</u>	<u>305.989</u>

Као средство обезбеђења за враћање дугорочних кредита Друштво је дало у хипотеку земљиште чија садашња вредност на дан 31. децембра 2015. године износи 4.696 хиљада РСД (2014. године – земљиште и грађевински објекти садашње вредности од 228.674 хиљаде РСД).

Садашња вредност опреме на дан 31. децембра 2015. године укључује средства набављена путем финансијског лизинга у износу од 139 хиљада РСД (2014. године – 1.353 хиљаде РСД).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

6. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Набавна (ревалоризована) вредност		
Стање на почетку године	-	-
Пренос са грађевинских објеката	16.537	-
	16.537	-

Као средство обезбеђења за враћање дугорочних кредита Друштво је дало у хипотеку више инвестиционих некретнина чија садашња вредност на дан 31. децембра 2015. године износи 14.600 хиљада РСД.

7. ЗАЛИХЕ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Материјал	2.624	4.413
Плаћени аванси за залихе	1.556	1.551
	4.180	5.964

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Купци у земљи:		
- повезана правна лица	-	240
- остала правна лица	14.814	12.849
	14.814	13.089

У складу са пословном политиком, своје производе и услуге Друштво продаје на одложени рок који у просеку износи 7 дана. Старосна структура потраживања на дан 31. децембра 2015. и 2014. године представљена је на следећи начин:

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (НАСТАВАК)

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
0-30 дана	-	803
30-60 дана	931	417
60-90 дана	1.100	280
90-180 дана	2.200	1.168
180-360 дана	2.320	2.677
преко 360 дана	8.263	7.744
	14.814	13.089

На доспела потраживања Друштво не врши обрачун затезне камате. Наплата потраживања није обезбеђена теретом на имовину дужника или јемством трећег лица.

9. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал Друштва исказан на дан 31. децембра 2015. и 2014. године чини 53.550 обичних акција, појединачне номиналне вредности од 2.000 РСД.

Стање капитала и број акција су регистровани код Централног регистра, депоа и клиринга хартија од вредности и код Агенције за привредне регистре.

Структура основног капитала Друштва дата је у наредном прегледу:

	2015.		2014.	
	Број акција	% учешћа	Број акција	% учешћа
Текијанка д.о.о. Кладово	30.609	57,1%	30.609	57,1%
Кијатек д.о.о. Кладово	13.333	24,9%	13.333	24,9%
Мали акционари	9.608	18,0%	9.608	18,0%
	53.550	100,0%	53.550	100,0%

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

10. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Дугорочни кредити:		
- у земљи	46.137	53.865
- у иностранству	-	11.104
	<u>46.137</u>	<u>64.969</u>
Обавезе по основу финансијског лизинга	413	1.978
Текућа доспећа:		
- дугорочних кредита	(6.750)	(21.804)
- обавеза по основу финансијског лизинга	(413)	(1.567)
	<u>(7.163)</u>	<u>(23.371)</u>
	<u>39.387</u>	<u>43.576</u>

Дугорочни кредити

Обавезе Друштва по основу дугорочних кредита на дан 31. децембра 2015. године у износу од 46.137 хиљада РСД (2014. године – 64.969 хиљада РСД) највећим делом се односе на средства одобрена за рефинансирање постојећих кредита.

Каматне стопе на одобрена средства на дан биланса стања крећу се у распону од 1,0% годишње до 3М ЕУРИБОР+3,85% годишње (2014. године – од 1,0% годишње до 3М ЕУРИБОР+2,4% годишње).

Целокупан износ дугорочних финансијских обавеза на дан биланса стања деноминираан је у ЕУР.

Структура доспећа дугорочних кредита на дан 31. децембра 2015. и 2014. године дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
До 1 године	6.750	21.804
Од 1 до 2 године	13.054	23.902
Од 2 до 5 година	26.163	19.037
Преко 5 година	170	226
	<u>46.137</u>	<u>64.969</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

11. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Одложена пореска средства и обавезе на дан 31. децембра 2015. и 2014. године односе се на привремене разлике по следећим позицијама:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Одложене пореске обавезе		
Ефекти процене некретнина	-	10.486
Некретнине, постројења и опрема	22.414	10.218
	<u>22.414</u>	<u>20.704</u>
Одложена пореска средства		
Дугорочна резервисања	193	203
	<u>193</u>	<u>203</u>
	<u>22.221</u>	<u>20.501</u>

12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Краткорочни кредити у земљи	-	12.095
Текућа доспећа:		
- дугорочних кредита	6.750	21.804
- обавеза по основу финансијског лизинга	413	1.567
	<u>7.163</u>	<u>23.371</u>
	<u>7.163</u>	<u>35.466</u>

13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Добављачи у земљи:		
- повезана правна лица	65.593	42.516
- остала правна лица	6.475	12.110
	<u>72.068</u>	<u>54.626</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

14. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Приходи од продаје производа и услуга у земљи:		
- повезана правна лица	3.093	1.143
- остала правна лица	140.285	98.701
	143.378	99.844

15. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Трошкови материјала	62.535	44.998
Трошкови режијског материјала	518	961
	63.053	45.959

16. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	20.312	17.224
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	3.635	3.086
Трошкови накнада по основу уговора	1.683	843
Трошкови службеног путовања	1.100	1.145
Остали лични расходи	484	936
	27.214	23.234

17. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Трошкови туристичких аранжмана	9.590	3.937
Трошкови комуналних услуга	3.155	4.137
Трошкови услуга одржавања	2.387	2.457
Трошкови рекламе и пропаганде	110	132
Трошкови осталих услуга	662	742
	15.904	11.405

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

18. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Трошкови непроизводних услуга	1.584	3.803
Трошкови пореза и доприноса	1.557	1.324
Трошкови репрезентације	1.249	1.512
Трошкови премије осигурања	759	896
Трошкови платног промета	606	628
Остали нематеријални трошкови	384	420
	6.139	8.583

19. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Расходи камата	4.099	6.087
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	612	8.952
Остали финансијски расходи	116	850
	4.827	15.889

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Порез на добитак исказан у 2015. години у износу од 1.731 хиљаду РСД (2014. године – 9.061 хиљаду РСД) у целости се односи на одложени порески расход.

Усаглашавање добитка/(губитка) пре опорезивања и пореске основице

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Добитак/(губитак) пре опорезивања	9.962	(26.766)
Корекције за сталне разлике	812	2.329
Корекција за привремене разлике:		
- рачуноводствена и пореска амортизација	(1.971)	(1.489)
- обезвређење имовине	-	5.125
- резервисања за отпремнине	(136)	1.355
Пореска основица	8.667	(19.446)
Умањења по основу пореских губитака	(8.667)	-
Текући порески расход	-	-

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (НАСТАВАК)

Пренети порески губици

Пренети порески губици исказани у 2015. годни износе 28.436 хиљада РСД (2014. године – 37.103 хиљада РСД) и могу бити искоришћени у наредних једне до пет година.

Неискоришћени порески кредити

Неискоришћени порески кредити у 2015. години износе 2.761 хиљаду РСД (2014. године – 2.761 хиљаду РСД) и могу бити искоришћени у наредних једне до пет година.

21. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

Друштво израчунава основни добитак по акцији као однос нето добитка из континуираног пословања који припада акционарима који поседују обичне акције и пондерисаног просечног броја обичних акција у оптицају за период, не узимајући у обзир сопствене акције стечене у току године од стране Друштва.

Прорачун добитка/(губитка) по акцији извршен је на основу следећих података:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Нето добитак/(губитак)	8.231	(35.827)
Пондерисани број обичних акција	53.550	53.550

22. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

У оквиру својих редовних пословних активности Друштво обавља трансакције са повезаним лицима (сви класификовани као матично друштво). У току 2015. и 2014. године обављене су следеће трансакције са повезаним правним лицима:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		
Приходи од продаје производа и услуга	3.093	1.143
Приходи од закупа	570	872
	3.663	2.015
НАБАВКЕ	54.661	58.257
	54.661	58.257

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

22. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА (НАСТАВАК)

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
ПОТРАЖИВАЊА		
Потраживања од купаца	-	240
	-	240
ОБАВЕЗЕ		
Обавезе према добављачима	65.593	42.516
	65.593	42.516

Кључно руководство Друштва чине директори. Накнаде плаћене или плативе кључном руководству по основу њиховог рада приказане су у табели која следи:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Зараде и бонуси	1.394	949
	1.394	949

23. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА

Друштво је организовано као јединствен сегмент пословања, пружање хотелијерских и угоститељских услуга. Као што је обелодањено у намени 14, приходи у 2015. и 2014. години у целости се односе на продају производа и услуга. Приходе по овом основу Друштво је остварило од екстерних купаца.

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Циљеви управљања финансијским ризицима

Пословање Друштва је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, кредитном ризику и ризику ликвидности. Програм управљања финансијским ризицима Друштва је усмерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске перформансе Друштва.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курса страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Изложеност Друштва девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминирани у страниј валути.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза Друштва у страним валутама на дан извештавања је следећа:

	Имовина		у хиљадама РСД Обавезе	
	2015.	2014.	2015.	2014.
ЕУР	-	-	46.550	79.288
	-	-	46.550	79.288

На основу обелодањене структуре монетарне имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је Друштво пре свега осетљиво на промене девизног курса ЕУР.

У следећој табели приказана је осетљивост Друштва на апресијацију и депресијацију РСД за 10% у односу на ЕУР. Стопа осетљивости од 10% представља процену руководства Друштва у погледу могућих промена курса РСД у односу на ЕУР.

	2015.		у хиљадама РСД 2014.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	(4.655)	4.655	(7.929)	7.929
	(4.655)	4.655	(7.929)	7.929

Каматни ризик

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Тржишни ризик (наставак)

Каматни ризик (наставак)

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2015. и 2014. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Финансијска средства		
Некаматносна	16.881	14.913
	16.881	14.913
Финансијске обавезе		
Некаматносне	72.524	56.561
Каматносне (фиксна каматна стопа)	649	2.880
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	45.901	76.162
	119.074	135.603

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текућу пословну годину на реално могуће промене у каматним стопама за 1% (2014. године - 1%), почев од 1. јануара. Повећање односно смањење од 1% представља реално могућу промену каматних стопа, имајући у виду постојеће тржишне услове. Ова анализа примењена је на финансијске инструменте Друштва који су постојали на дан биланса стања и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

	у хиљадама РСД			
	2015.		2014.	
	+1%	-1%	+1%	-1%
Финансијске обавезе	(459)	459	(762)	762
	(459)	459	(762)	762

Кредитни ризик

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Друштва. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Кредитни ризик (наставак)

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, Друштво је принуђено да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Друштва. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Друштво примењује механизме предвиђене пословном политиком.

Друштво нема значајнију концентрацију кредитног ризика, јер се његова потраживања и пласмани односе на велики број међусобно неповезаних купаца са појединачно малим износима дуговања.

Ризик ликвидности

Руководство Друштва управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Друштво у сваком тренутку испуњава све своје обавезе. Друштво управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Рочност доспећа финансијских обавеза Друштва дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД				
	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	преко 5 година	Укупно
2015. година					
Дугорочни кредити	6.750	13.054	26.163	170	46.137
Финансијски лизинг	413	-	-	-	413
Обавезе из пословања	72.068	-	-	-	72.068
Остале краткорочне обавезе	456	-	-	-	456
	79.687	13.054	26.163	170	119.074
2014. година					
Дугорочни кредити	21.804	23.902	19.037	226	64.969
Финансијски лизинг	1.567	411	-	-	1.978
Краткорочни кредити	12.095	-	-	-	12.095
Обавезе из пословања	54.626	-	-	-	54.626
Остале краткорочне обавезе	1.935	-	-	-	1.935
	92.027	24.313	19.037	226	135.603

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Ризик ликвидности (наставак)

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће Друштво бити обавезно да такве обавезе намири.

25. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Друштва има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Друштва прегледа структуру капитала на годишњој основи.

Друштво анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2015. и 2014. године су били следећи:

	у хиљадама РСД	
	2015.	2014.
Укупна задуженост	46.550	79.042
Готовина и готовински еквиваленти	123	26
Нето задуженост	46.427	79.016
Капитал	174.233	166.063
Укупан капитал	220.660	245.079
Показатељ задужености	21,04%	32,24%

26. ФЕР ВРЕДНОСТ ФИНАНСИЈСКИХ ИНСТРУМЕНАТА

На дан 31. децембра 2015. и 2014. године Друштво није имало финансијских средстава и обавеза која се након почетног признавања вреднују по фер вредности.

Књиговодствене вредности финансијских инструмената обелодањене у билансу стања Друштва по амортизованој вредности приближно су једнаке њиховим фер вредностима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2015. године

27. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески прописи Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских прописа од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Друштва могу се разликовати од тумачења руководства. Услед тога, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година, односно пореске власти имају право да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

Поред наведеног, Друштво има значајне трансакције са повезаним правним лицима. Иако руководство Друштва сматра да Друштво поседује довољну и адекватну пратећу документацију у вези са трансферним ценама, постоји неизвесност да се захтеви и тумачења пореских и других органа разликују од тумачења руководства. Руководство Друштва сматра да евентуална различита тумачења неће имати материјално значајних последица по финансијске извештаје Друштва.

28. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Друштво је извршило усаглашавање својих потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2015. и 2014. године. У поступку усаглашавања са пословним партнерима, нису утврђена материјално значајна неусаглашена потраживања и обавезе.

29. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
ЕУР	121,6261	120,9583

Na osnovu pravilnika o sadržini, formi i načinu obavljanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društva ("Službeni glasnik RS broj 14/2012") A.D. Djerdap Turist objavljuje

A.D. Đerdap Turist

objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA POSLOVNU 2015. GODINU

I OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime	AD ZA UGOSTITELJSKE I TURISTIČKE USLUGE ĐERDAP
Sedište i adresa	Kladovo, Dunavska 50
Matični broj	07129939
PIB	100694198
2. Web site	www.hoteldjerdap.com
e-mail adresa	djerdapturist@kladovonet.com
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 131296/2008 od 06.10.2008.godine
4. Delatnost (šifra i opis)	55110 -Hoteli i moteli sa restoranom
5. Broj zaposlenih 31.12.2015. godine	34
6. Broj akcionara na dan 31.12.2015. godine	

Deset najvećih akcionara

Poslovno ime / Ime i prezime	Broj akcija na dan 31.12.2015	Učešće u osnovnom kapitalu (u %)
D.O.O. Tekijanka	30.609	57.16000
Kijatek D.O.O. Kladovo	13.333	24.90000
Komercijalna banka a.d.Kastodi račun	5.398	10.08
Voivodanska banka a.d. Novi Sad Kastodi račun	431	0.8
Damjanović Stanka	151	0.28
Prvulović Ilija	138	0.26
Bekerević Djordjica	132	0.25
Micic Gorica	132	0.25
Nikolic Dragica	120	0.22
Markovic Petar	96	0.18

Vrednost osnovnog kapitala (u 000 RSD)	154.054
--	---------

Podaci o akcijama	Na dan 31.12.2015
Broj izdatih akcija (obične)	53.550
Nominalna vrednost akcije	2.500
ISIN broj	RSDJTR49726
CIF kod	ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima	Nema zavisnih društava
-----------------------------	------------------------

Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Baker Tilly WB revizija d.o.o. Bulevar despota Stefana 12 11000 Beograd
--	---

Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza AD, Beograd
--	------------------------------

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1.Odbor direktora

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i članstvo u UO I NO drugih društava	Broj akcija koje poseduje na dan 31.12.2015.
Željko Bolbotinović, Kladovo, izvršni direktor	IV stepen, izvršni direktor A.D.Djerdap Turist	nema
Miloš Bolbotinović, Tekija, izvršni direktor	IV stepen, izvršni direktor A.D. Djerdap Turista	nema
Dimitrije Gramić, Kladovo, nezavisni direktor	VII stepen	30
Dragan Nastasijević,Kladovo, predsednik odbora direktora,neizvršni direktor	VII stepen, D.O.O. Tekijanka	nema
Davorin Popović, Kladovo,neizvršni direktor	IV stepen Max Mobil	nema

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
---	---

Cena akcije u RSD - najviša i najniža u izveštajnom periodu	Najviša-1100 Najniža-950
Tržišna kapitalizacija 31.12.2015. (u 000 RSD)	58.905
Dobitak po akciji (u RSD)	157
Isplaćena bruto dividenda (u 000 RSD)	
2011. godina	0
2012. godina	0
2013. godina	0
2014. godina	0
2015. godina	0

2.Informacije o ostvarenjima društva po segmentima

Prihodi od prodaje eksternim kupcima.	
Društvo je osnovano kao jedan segment sve prihode koje je društvo ostavilo je od eksternih kupaca.	

Glavni kupci i dobavljači	
- Kupci - Južistok Niš, Savez Jevrejskih Opština, Komesarijat za izbeglice	
- Dobavljači - Jedinstvo Kladovo, Tekijanka doo Tekija, Eps Snabdevanje	
3. Promene veće od 10% u odnosu na prethodnu godinu	
Zalihe	
Smanjenje zaliha (2015: 4.180 hiljada dinara, 2014: 5.964 hiljada dinara) je rezultat povećanog obima posla i nastojanja Društva da ne drži veliku vrednost zaliha.	
Kratkoročne finansijske obaveze	
Smanjenje kratkoročnih finansijskih obaveza (2015: 7.163 hiljade dinara, 2014: 35.466 hiljada dinara) je rezultat oplate kratkoročnih kredita prema uzetih od poslovnih banaka.	
Obaveze iz poslovanja	
Povećanje obaveza iz poslovanja (2015: 72.068 hiljada dinara, 2014: 54.626 hiljada dinara) je rezultat povećanja obaveza prema matičnom Društvu.	
Neto dobitak	
Ostvaren je neto dobitak u iznosu od 8.666 hiljada RSD kao rezultat povećanja obima posla.	
4. Planirani budući razvoj	Razvoj novih proizvoda i usluga
	Planirana ulaganja odnosno investicije u osnovna sredstva
5. Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija	Nije bilo
6. Aktivnosti istraživanja i razvoja	Društvo u toku 2015. godine nije imalo značajnih ulaganja u oblasti istraživanja i razvoja.
7. Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine	Društvo je u toku 2015. godine imalo ulaganja od od 1.352 u signalizaciju i gašenje požara
8. Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	Nije bilo bitnih poslovnih događaja
9 Postojanje ogranka	A.D.Djerdap Turist nema ogranke

10. PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA	
IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE	Osnovni ciljevi poslovne politike za 2015. godinu, realizovani su u celosti.
ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	145.626
Ukupni rashodi u 000 dinara	135.665
Bruto dobitak	9.961
Neto dobitak	8.231
Poslovni prihodi	144.847
Kapital	174.233
Dugoročna rezervisanja i obaveze	40.742
Kratkoročne obaveze	84.028
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	16.514
Stalna imovina	299.241
Obrtna imovina	21.919
Ukupna aktiva/pasiva	321.158
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	123
Prinos na ukupan kapital	5,72%
Poslovni neto dobitak (stopa neto dobitka)	5,68%
Stepen zaduženosti	12,69%
I stepen likvidnosti	0,15%
II stepen likvidnosti	19,65%
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-62.109
Ispaćena dividenda u dinarima	0

11. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to: riziku od promene cena, riziku likvidnosti i kreditnom riziku. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsku poziciju i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta. Upravljanje rizicima obavlja direktor Društva.

12. Kvalifikaciona struktura zaposlenih

A.D. Djerdap Turist na dan 31.12.2015. godine broji 34 radnika što ne predstavlja značajnu razliku u odnosu na isti dan predhodne godine kada je bilo 40 zaposlenih.

KVALIFIKACIONA STRUKTURA	31.12.2015	31.12.2014
VSS	6,00	6,00
všs	1,00	1,00
vkV	10,00	10,00
sss	13,00	13,00
nss	4,00	10,00
UKUPNO	34,00	40,00
Starosna struktura zaposlenih		
Starosna struktura zaposlenih		
do 20 god	0,00	
do 30 god	5,00	
do 40 god	13,00	
do 50 god	7,00	
do 60 god	9,00	
preko 60 god	0,00	
UKUPNO	34,00	

II IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

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

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao za istinitost i Tačnost podataka navedenih u Prospektu.

Kladovo, 28.04.2015.godine

Direktor
Željko Bolbotinović



Na osnovu člana 398. Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, broj 36. od 27.05.2011.godine) i člana 71. Statuta Akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» Kladovo, Odbor direktora javnog akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» iz Kladova na svojoj sednici održanoj dana 25.03.2016.godine donelo je sledeću

ODLUKU

I

Usvaja se finansijski izveštaj AD «Đerdap turist» Kladovo za 2015. godinu sa ostvarenim finansijskim rezultatom – neto dobitak u iznosu od 8.230.766,31dinara.

II

O sprovođenju ove odluke staraće se finansijsko knjigovodstvena služba Društva.

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV

Odluku sa finansijskim izveštajem dostaviti Skupštini na razmatranje i usvajanje.

V

Dostaviti: Skupštini, finansijskoj službi i arhivi.

PRESEDNIK
ODBORA DIREKTORA
Dragan Nastasijević



Na osnovu člana 398. Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, broj 36. od 27.05.2011.godine) i člana 71. Statuta Akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» Kladovo, Odbor direktora javnog akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» iz Kladova na svojoj sednici održanoj dana 25.03.2015.godine donelo je sledeću

ODLUKU

I

Ostvareni neto dobitak u iznosu od 8.230.766,31 dinara AD «Đerdap turist» Kladovo za 2015. godinu raspoređuje se za pokriće gubitka iz ranijih godina.

II

O sprovođenju ove odluke staraće se finansijsko knjigovodstvena služba Društva.

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV

Odluku sa finansijskim izveštajem dostaviti Skupštini na razmatranje i usvajanje.

V

Dostaviti: Skupštini, finansijskoj službi i arhivi.

PREDSEDNIK
ODBORA DIREKTORA
Dragan Nastasijević



AD "ĐERDAP TURIST" Kladovo

19320 Kladovo, Dunavska 50.

PIB: 100694198

019/801-388, 801/387

e-mail: djerdapturist@kladovonet.com

web site: www.djerdapturist.co.rs

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSKE I TURISTIČKE USLUGE, 19320 KLADOVO, DUNAVSKA 50
REPUBLIKA SRBIJA, Agencija za privredne registre BD 18271/2005 od 10.06.2005.

Ja, dole potpisan Željko Bolbotinović, izvršni direktor AD Đerdap Turist Kladovo, izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2015. Godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

DIREKTOR
Željko Bolbotinović



Matični broj 07129939

Registarski broj 04307129939

Šifra delatnosti 55110

PIB 100694198

Tekući račun 160-124761-19 Banka Intesa

265-4020310000504-39 Raiffeisen bank
