

Период извештавања:

од

01.01.15.

до

31.12.2015.

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: ГП "ПАЛНУМ" А.Д.

Матични број (МБ): 07031823

Поштански број и место: 1080 ЗЕМУН

Улица и број: 22 ОКТОБРА БР.15

Адреса е-поште: pravna@palnum.rs

Интернет адреса: www.palnum.rs

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): не

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Сара Лазовић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 2108-618/лок.240

Факс:

Адреса е-поште: pravna@palnum.rs

Презиме и име: Ратомир Тодоровић

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомена уз финансијске извештаје).
2. Извештај ревизора у целини.
3. Извештај о пословању.
4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.
5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја.
6. Одлука о расподели добити и губитака.



(потпис особе овлашћене за заступање)

Прилог 1

Полуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП "Планум" АД				
Седиште	Земун, 22. октобра бр.15				

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 15. године.

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало-мена број	Износ		
				Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање 31.12.2015	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		2.074.541	2.259.147	
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		173	210	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		173	210	
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	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		2.035.828	2.211.520	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		403.439	403.923	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		857.400	904.782	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		454.489	575.913	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		31.183	42.009	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		289.317	280.964	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017			3.929	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047.	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		32.727	41.774	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		31.431	31.431	
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 картије од вредности расположиве за продају	0027		1.296	1.296	
део 043, део 044 и део 048	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			9.047	
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		5.813	5.643	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		5.813	5.643	
268	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1.222.689	3.085.682	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		257.521	313.964	
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0045		244.888	241.059	
11	2. Недовршена производња и недокончане услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		185	172	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		12.448	72.733	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		740.695	2.289.639	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Налог-мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству - матична и зависна правна лица	0053		2.688	172.339	
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		668.901	2.111.639	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		69.106	5.661	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			83.429	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		791	1.000	
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		2.367	679	
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		2.000	600	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		367	79	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 236 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		43.328	172.361	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		57.763	40.424	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		120.224	184.186	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		3.297.230	5.344.829	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1.369.925	1.393.962	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		41.411	41.411	
300	1. Акцијски капитал	0403		41.411	41.411	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		22		

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало-мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		158.630	135.543	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		1.121.128	1.157.242	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (покрајна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		48.778	59.766	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		35.853	35.853	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		12.925	23.913	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		194.927	535.983	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		5.661	1.100	
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		5.661	1.100	
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		189.266	534.883	
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		17.061	53.395	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		88.455	307.551	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		83.750	173.937	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		87.688	100.438	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		1.644.690	3.314.446	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		282.862	987.076	
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		14.290	604.315	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		154.797	338.683	

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Налог-мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	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		113.775	44.078	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1.077	486.278	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1.017.577	1.356.087	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		1.017.577	1.352.303	
436	6. Додављачи у иностранству	0457			3.784	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		244.416	223.245	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		540		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		19.279	8.300	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		78.939	253.460	
	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		3.297.230	5.344.829	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У _____ Земуну _____

дана 14.04. 2016 године



Законски заступник

Прилог 2

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07031823	Шифра делатности 4211	ПИБ 100002477
Назив ГП "Планум" АД		
Седиште Земун, 22. октобра бр 15		

БИЛАНС УСПЕХА

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

- у хиљадама динара -

Група рачуна: рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	И з н о с	
				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		3.486.543	4.851.148
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		40.361	38.938
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		40.361	38.938
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		3.387.137	4.751.645
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		2.219.100	4.117.216
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		1.168.037	634.429
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		59.045	60.565
	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		3.331.886	4.793.094
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		18.399	17.525
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		7.590	4.965
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		844.112	1.319.356

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		308.068	434.123
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		740.904	817.739
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		1.133.314	1.894.813
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		163.573	183.388
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		5.661	1.100
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		125.445	130.015
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		154.657	58.054
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		69.354	116.894
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		13.567	27.325
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		13.567	27.325
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		26.510	16.405
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		29.277	73.164
59	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		144.730	146.413
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		16.626	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		16.626	
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		109.085	81.854
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		19.019	64.559
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		75.376	29.519
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		10.826	15.539
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		372.926	90.610
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		430.757	86.886
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		10.624	16.720
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			

Група рачуна: рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		10.624	16.720
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		10.449	6.886
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		12.750	14.079
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		12.925	23.913
	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 Земуну

дана 14.04. 2016 године



Законски заступник

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	Г П " ПЛАНУМ " АД				
Седиште	ЗЕМУН, 22 ОКТОБРА 15				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало-мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		12.925	23.913
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добитци	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добитци	2011			
	б) губици	2012			
	2. Добитци или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добитци	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добитци или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добитци	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добитци или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добитци	2017			
	б) губици	2018			

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		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		0	0
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		12.925	23.913
	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		12.925	23.913
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Земуну
 дана 14.04 2026 године



Законски заступник

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ГИБ	100002477
Назив	ГП "ПЛАНУМ" АД				
Седиште	ЗЕМУН, 22 ОКТОБРА 15				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.01 2015 . године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	5 090.709	5.338.255
1. Продаја и примљени аванси	3002	4.873.805	5.052.101
2. Примљене камате из пословних активности	3003	6.960	3.643
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	209.944	282.511
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4.453.868	5.291.621
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3.627.020	4.451.219
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	668.280	781.737
3. Плаћене камате	3008	146.764	22.965
4. Порез на добитак	3009	6.646	6.699
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5.158	29.001
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	636.841	46.634
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		44.063
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		44.063
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		44.063
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
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		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	765.874	20.626
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	22	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1.691	9.389
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	737.346	2.585
4. Остале обавезе (одливи)	3035		7.760
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	26.815	892
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (I-II)	3039	705.874	20.628
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5.090.709	5.338.255
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5.219.742	5.356.310
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	129.033	18.055
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	172.361	190.416
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	43.328	172.361

У _____ У ЗЕМУНУ _____

дана 14.04.20 16 године



Законски заступник

Прилог 5

Матични број	07031823	Полуњава правно лице - предузетник	4211	ПИБ	100002477
Назив	Шифра делатности				
Седиште	ГП Планум АД				
	Земун, 22 октобар 15				

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

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

у хиљадама динара

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		30	31	32	35	407 и 237	АОП	АОП	34		
		Основни капитал	Уписани и неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	Откупљене сопствене акције	АОП	АОП	Нерасподелени добитак		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Почетно стање на дан 01.01.										
1	а) дуговани салдо рачуна	4001	4019	4085	4073	4091	4091				
	б) потраживања салдо рачуна	4002	4020	4056	4074	4092	4092			59.766	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003	4021	4039	4040	4083	4083				
	б) исправке на потраживој страни рачуна	4004	4022	4040	4040	4094	4094				
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01.										
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4041	4095	4095				
	б) кориговани потраживи салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	4024	4042	4042	4096	4096			59.766	
4	Промене у претходној години										
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025	4043	4043	4097	4097				
	б) промет на потраживој страни рачуна	4008	4026	4044	4044	4098	4098				
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2015										
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4045	4099	4099				
	б) потраживи салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	4028	4046	4046	4100	4100			59.766	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4047	4101	4101				
	б) исправке на потраживој страни рачуна	4012	4030	4048	4048	4102	4102				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2015										
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4049	4103	4103				
	б) кориговани потраживи салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	4032	4050	4050	4104	4104			59.766	
8	Промене у текућој 2015. години										
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4051	4087	4087				
	б) промет на потраживој страни рачуна	4016	4034	4052	4052	4088	4088				
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2015										
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4053	4089	4089				
	б) потраживи салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	4036	4054	4054	4090	4090			48.776	

у _____ ЗЕМУНУ _____ дана 27.04. 20 16. године

Ряд. брoй	ОЛИС	Кoмплeктoвaннe oстaтoкoвo рeзультaтa										
		330	331	332	333	334 и 335	336	337	338	339	340	341
		АОП	АОП	АОП	АОП	Дoбaвкa или губиткa пo oснoвy влaдeннe инстpумeнтoв кaпитaлa	Дoбaвкa или губиткa пo oснoвy дoбaткa или губиткa пpидpужeннoгo дpужeствa	Дoбaвкa или губиткa пo oснoвy пoстoяннoгo пoстoяннoгo пpеpачyкa финaнcиpуeмoгo илeмeнтa	АОП	Дoбaвкa или губиткa пo oснoвy кeдшeгo пoвнoгo тoнa	Дoбaвкa или губиткa пo oснoвy XGB pаcпoлoжeннoгo нa пpодажy	
1	2	0	10	11	12	13	14	15				
1	Пoчeтнo стaнe нa дaн 01.01. _____											
	а) дoгoвoрнoгo сaлдо рaчунa	4100	4127	4145	4153	4181	4199	4217				
	б) пoтpафнoгo сaлдо рaчунa	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218				
2	Испpавкa мaтepиaлнo знaчaйнoгo гpешкa и пpoмeнa рaчунoвoдствeннoгo пoлитикa											
	а) испpавкa нa дoгoвoрнoгo стpани рaчунa	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
	б) испpавкa нa пoтpафнoгo стpани рaчунa	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220				
3	Кopигoвaнo пoчeтнo стaнe нa дaн 01.01. _____											
	а) кopигoвaннoгo дoгoвoрнoгo сaлдо рaчунa (1a + 2a - 2б) ≥ 0	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221				
	б) кopигoвaннoгo пoтpафнoгo сaлдо рaчунa (1б - 2a + 2б) ≥ 0	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222				
4	Пpoмeнe у пpexoднoгo гoдини _____											
	а) пpoмeт нa дoгoвoрнoгo стpани рaчунa	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223				
	б) пpoмeт нa пoтpафнoгo стpани рaчунa	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224				
5	Стaнe нa кpajy пpexoднe гoдинe 31.12. _____											
	а) дoгoвoрнoгo сaлдо рaчунa (3a + 4a - 4б) ≥ 0	4117	4136	4153	4171	4189	4207	4225				
	б) пoтpафнoгo сaлдо рaчунa (3б - 4a + 4б) ≥ 0	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226				
6	Испpавкa мaтepиaлнo знaчaйнoгo гpешкa и пpoмeнa рaчунoвoдствeннoгo пoлитикa											
	а) испpавкa нa дoгoвoрнoгo стpани рaчунa	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
	б) испpавкa нa пoтpафнoгo стpани рaчунa	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228				
7	Кopигoвaнo пoчeтнo стaнe тeкyчe гoдинe нa дaн 01.01. 2015.											
	а) кopигoвaннoгo дoгoвoрнoгo сaлдо рaчунa (5a + 6a - 6б) ≥ 0	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229				
	б) кopигoвaннoгo пoтpафнoгo сaлдо рaчунa (5б - 6a + 6б) ≥ 0	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230				
8	Пpoмeнe у тeкyчoгo гoдини _____											
	а) пpoмeт нa дoгoвoрнoгo стpани рaчунa	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231				
	б) пpoмeт нa пoтpафнoгo стpани рaчунa	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232				
9	Стaнe нa кpajy тeкyчe гoдинe 31.12. 2015.											
	а) дoгoвoрнoгo сaлдо рaчунa (7a + 8a - 8б) ≥ 0	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233				
	б) пoтpафнoгo сaлдо рaчунa (7б - 8a + 8б) ≥ 0	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234				

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал Σ (ред. 16 кол. 3 до кол. 15) - Σ (ред. 1а кол. 3 до кол. 15)) ≥ 0	АОП	Губитак изнад напитала Σ (ред. 1а кол. 3 до кол. 15) - Σ (ред. 1б кол. 3 до кол. 15)) ≥ 0
1	2		18		17
1	Почетно стање на дан 01.01. а) дуговни салдо рачуна б) потражни салдо рачуна	4236	1.393.962	4244	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговој страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4236		4245	
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2б + 26) ≥ 0	4237	1.393.962	4245	
4	Промене у претходној години а) промет на дуговој страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4238		4247	
5	Стање на крају претходне године 31.12. а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) ≥ 0	4239	1.393.962	4248	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговој 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 - 66) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4241	1.393.962	4250	
8	Промене у текућој години а) промет на дуговој страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4242	24.037	4251	
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2015. а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4243	1.369.925	4252	



Законоски заступник

GP „PLANUM“ AD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

2015. GODINA

SADRŽAJ

1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	4
2.	OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	5
3.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.....	6
3.1.	Nematerijalna ulaganja.....	6
3.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema.....	6
3.3.	Dugoročni plasmani	7
3.4.	Zalihe.....	8
3.5.	Kratkoročna potraživanja.....	8
3.6.	Kapital	8
3.7.	Obaveze	8
3.8.	Prihodi.....	9
3.9.	Rashodi.....	9
3.10.	Rashodi kamata.....	10
3.11.	Pozitivne i negativne kursne razlike.....	10
3.12.	Porezi iz dobiti.....	10
3.13.	Odložena poreska sredstva i poreske obaveze.....	10
3.14.	Izloženost Društva rizicima	10
3.15.	Naknadno utvrđene greške.....	12
3.16.	Načelo stalnosti.....	12
4.	POZICIJE BILANSA STANJA.....	13
4.1	Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja.....	13
4.2	Dugoročni finansijski plasman	16
4.3	Zalihe.....	16
4.4	Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani.....	17
4.5	Gotovinski ekvivalenti i gotovina.....	20
4.6	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen.....	21
4.7	Kapital	21
4.8	Dugoročna rezervisanja i obaveze	23
4.9	Kratkoročne obaveze.....	24
4.10	Obaveze iz poslovanja.....	25

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.11	Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR	27
4.12	Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ograničenja	27
4.13	Odložene poreske obaveze	28
5.	POZICIJE BILANSA USPEHA	28
5.1	Poslovni prihodi	28
5.2	Poslovni rashodi	29
5.3	Finansijski prihodi	33
5.4	Finansijski rashodi	33
5.5	Ostali prihodi	34
5.6	Ostali rashodi	35
5.7	Neto dobitak	35
5.8	Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva	36
6.	DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA	38

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Građevinsko preduzeće Planum akcionarsko društvo, Beograd-Zemun, 22. oktobra 15, osnovano je Ukazom Vlade Federativne Narodne Republike Jugoslavije 1948. godine, kao državno Društvo specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, autoputeva, tunela i drugih radova u građevinarstvu.

Donošenjem Statuta 3.jula 2000.godine i Rešenjem o upisu u Trgovinskom sudu, Beograd pod brojem Fi-3702/03 od 23.maja 2003. godine, Društvo je upisano i posluje kao akcionarsko društvo.

Društvo je izvršilo prevođenje u Registar privrednih subjekata, kod Agencije za privredne registre, Beograd, Rešenje broj BD.2940/2005 dana 19.08.2005. godine. Skupština akcionara je izvršila usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima i donela Osnivački akt i statut o prelasku na dvodomno upravljanje u privrednom društvu na sednici Skupštine održane dana 28.06.2012. godine. Upisan i uplaćen kapital u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 EUR na dan 19.04.2006. godine, što predstavlja protivvrednost 3.555.325 USD, na dan 31.12.1999. godine. Kapital je podeljen na 414.110 običnih akcija, nominalne vrednosti 100 RSD po akciji.

Matični broj Društva je 07031823, šifra delatnosti 4211- izgradnja puteva i autoputeva, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100002477.

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz:

- Skupština kao organ vlasnika,
- Nadzorni odbor kao organ upravljanja i
- Izvršni odbor

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo sastavljeni su u skladu sa „ Zakonom o računovodstvu“ i „Zakonom o reviziji“ (Sl.glasnik RS“ 99/11 i 62/13) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 01.01.2004. primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14).

U okviru Društva posluje organizaciona jedinica „Planum-Tours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj 83 od 18. avgusta 2002. godine odobrenu od Ministarstva za turizam Republike Srbije.

Društvo je osnovalo zavisna društva sa sledećim učešćima u kapitalu:

1. 70% „Angoplanum“, Luanda, Angola. „Angoplanum“ je registrovan kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom pod brojem 1930/VII-98, dana 16.03.1998. godine.
2. 51.33 % „Jugoslavijaput“, Beograd, Ustanička 64/11. Društvo je osnovano 23.05.1991.
3. 100 % „Planum Invest“, Zemun, 22.oktobra 15. Društvo je osnovano 05.05.2006. godine.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela, izvođenje građevinskih radova u oblasti visokogradnje, niskogradnje, hidrogradnje, proizvodnja asfalta i betona, prevoz robe u drumskom saobraćaju, trgovina na veliko, turističko posredovanje, kao i obavljanje investicionih radova u inostranstvu.

Društvo ne sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje.

Prosečan broj zaposlenih u periodu 01.01.2015.-31.12.2015. godine iznosi 928 radnika (u 2014. godini 939 radnika).

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji koji su predmet obrazlaganja ovih napomena su finansijski izveštaji koji su po formi i sadržini istovetni sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre Republike Srbije.

Finansijski izveštaji koje obrazlažemo sastavljeni su u skladu sa „Zakonom o računovodstvu“ („Sl.glasnik RS“, br.62/2013) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MRS i MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“, br.118/13, br.95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ br. 95/14).

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije zahteva upotrebu procena i pretpostavki koji utiču na prikazane iznose imovine i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza i sredstava na datum bilansa stanja, kao i prikazane iznose prihoda i rashoda za period za koji se izveštava. Iako su ove procene bazirane na najboljem saznanju rukovodstva stvarni rezultati mogu da se razlikuju od ovih procena.

Iznosi u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje prikazani su u hiljadama dinara.

Sva potraživanja, obaveze i stanja na deviznim računima u stranoj valuti iskazani su po srednjem kursu NBS na dan sastavljanja bilansa stanja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period, odnosno da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Upravni odbor Društva usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji dana 23.12.2004. godine, kao i izmene i dopune pravilnika o Računovodstvu i računovodstvenim politikama od 18.02.2011 i 30.10.2015 godine. Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda kao i ukidanje određenih priznavanja.

Ovi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja iz razloga što računovodstveni i poreski propisi Republike Srbije nisu u svim oblastima usklađeni sa računovodstvenim principima usvojenim u MRS i MSFI.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prema MRS 38- Nematerijalna ulaganja su određiva nemonetarna sredstva bez fizičkog sadržaja koja služe za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili se koriste u administrativne svrhe.

Nematerijalno ulaganje početno se meri (priznaje) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja ukoliko je nematerijalno ulaganje stečeno sopstvenim ulaganjem. U nabavnu cenu uračunavaju se svi plaćeni iznosi kao i zavisni troškovi nastali u toku pribavljanja nematerijalnog ulaganja.

Nakon početnog priznavanja nematerijalno ulaganje iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja, što je i definisano članom 16. Pravičnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i b) kada nabavna cena ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- fakturna cena dobavljača,
- zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

Nakon početnog priznavanja nekretnina iskazuju se po fer revalorizovanoj vrednosti koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređivanja. Prilikom revalorizacije nekretnina revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta sredstva pripadaju.

Poštenu vrednost nekretnina obično čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koje se revalorizuju. Kada se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti, vrši se nova procena fer vrednosti.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva povećava, kao rezultat revalorizacije, to povećanje se pripisuje direktno Kapitalu-poziciji Revalorizacionih rezervi. Međutim povećanje se priznaje kao prihod od vrednosnog usklađivanja Nekretnina, postrojenja i opreme do visine rashoda koji su u prethodnom prethodnom periodu knjiženi na teret rashoda obezvređenja Nekretnina, postrojenja i opreme.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstava smanji kao rezultat revalorizacije to smanjenje se priznaje kao rashod perioda. Međutim, ako je ranije stvorena revalorizaciona rezerva za to sredstvo smanjenje se knjiži direktno na teret kapitala- Revalorizacione rezerve do iznosa postojeće Revalorizacione rezerve koje se odnose na to sredstvo.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je preostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se pored nabavne cene i svi zavisni troškovi nabavke.

3.3. Dugoročni plasmani

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), pri tome su dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Učešća u kapitalu zavisnih Društava iskazuju se po metodi nabavne vrednosti. Po ovoj metodi u bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koje se vrši nakon dana sticanja.

3.4. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

3.5. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije (zaključni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni otpis potraživanja vrši se za sva sumnjiva i sporna potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena (sudska rešenja, likvidacija) ili ako je protekao zakonski rok zastarelosti potraživanja.

3.6. Kapital

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima i propisima Zakona o privrednim društvima, a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra. Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa eura iako je u Registru upisana vrednost u eurima. Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

3.7. Obaveze

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

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa. Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljene, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

3.8. Prihodi

Prihodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji, kada ishod ugovora o izgradnji može pouzdano da se proceni. Ugovori o izgradnji obuhvataju: (a) ugovore za pružanje usluga koji se direktno odnose na izgradnju tog sredstva; i (b) ugovore za rušenje ili restauraciju sredstava, kao i za vraćanje okoline u prvobitno stanje nakon rušenja tih sredstava.

Na osnovu metoda utvrđivanja procenta izvršenja prihodi po osnovu ugovora priznaju se kao prihod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je izvršen posao na koji se ti troškovi odnose.

Stepen izvršenja ugovora utvrđuje se na osnovu: (a) procenta u kojem troškovi po osnovu ugovora, koji su nastali po osnovu radova koji su do sada izvršeni, učestvuju u procenjenim ukupnim troškovima po osnovu ugovora; ili (b) pregled izvršenog posla; ili (c) izvršenje fizičke komponente ugovorenog posla.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređivanja sredstava, utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

3.9. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi. Nezavisno od momenta plaćanja).

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

Rashodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji. Rashodi se priznaju po ugovorenoj ceni za svaki objekat u zavisnosti od stepena gotovosti objekta u periodu u kom su nastali.

Gubici po osnovu ugovora o izgradnji priznaju se odmah kao rashod tekućeg perioda bez obzira da li su građevinski radovi započeti i bez obzira da li je investitor priznao te radove. U rashode se priznaju samo oni rashodi koji se neposredno mogu dovesti u vezu sa tim objektom, a priznaju se kao troškovi građenja po Zakonu o planiranju i izgradnji.

3.10. Rashodi kamata

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću i priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja su preračunati u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu, važećem na datum bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

3.12. Porezi iz dobiti

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („ Sl.glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11, 47/13, 68/14, 142/14). Članom 39. Navedenog Zakona stopa poreza na dobit iznosi 15%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS 12- Porezi iz dobitka. Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: (a) odbitnih privremenih razlika; (b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; i (c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

3.14. Izloženost Društva rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata valutni rizik kamatne stope i rizik cena), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Osim izloženosti riziku od promene kurseva valuta, Društvo nije materijalno značajno izloženo ostalim tržišnim rizicima.

Rizik od promene deviznih kurseva

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku deviznog kursa koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama u prvom redu sa EUR i USD. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija priznatih sredstava i obaveza i neto ulaganja u poslovanje u inostranstvu.

Devizne klauzule koje su ugrađene u kupovne ili prodajne ugovore izražene u stranim valutama (uglavnom EUR i USD), odvojeni su od samog ugovora i iskazani su kao prihodi i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule.

Usled nedostatka aktivnog finansijskog tržišta, Društvo nije u mogućnosti da koristi finansijske instrumente kao hedžing da bi se zaštitilo od izloženosti riziku promene kurseva valuta.

Na dan 31.12.2015. i 31.12.2014. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

Valuta	Sredstva		Obaveze	
	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2014.
EUR	4.397.827,68	7.923.724,34	3.245.799,68	11.540.695,49
USD	422.600,00	3.313821,67	7.487,79	270,00

Kreditni rizik

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (depoziti položeni kod banaka).

Kreditnim rizikom po osnovu potraživanja od kupaca upravlja se u skladu sa interno određenim kriterijumima. Kreditna sposobnost kupaca se procenjuje na osnovu kreditne analize. Neizmirena salda kupaca se redovno prate.

Kreditni rizik po osnovu depozita položenih kod banaka je upravljani od strane finansijske službe Društva. Višak sredstava se ulaže samo kod odobrenih institucija u okviru kreditnih limita koji se određuju za svaku od njih. Kreditni limiti se ispituju na kvartalnom nivou. Limiti su određeni kako bi se smanjila koncentracija rizika i time umanjili potencijalni finansijski gubici.

Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti namenjenih prodaji, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja. Zbog dinamične prirode poslovanja Društva, Finansijska služba Društva teži da održi fleksibilnost finansiranja držanjem na raspolaganju utvrđenih kreditnih linija.

3.15. Naknadno utvrđene greške

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, Materijalno značajnom greškom smatraju se izostavljanja ili pogrešna iskazivanja stavki ako bi ona, pojedinačno ili zajedno, mogla da utiče na ekonomske odluke Društva donete na osnovu finansijskih izveštaja. Materijalnost zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. U takve greške ubrajaju se efekti matematičkih grešaka, grešaka pri primenjivanju računovodstvenih politika, pogrešnog tumačenja činjenica, prevare ili previdi.

Prema odredbama paragrafa 6 MRS 8, procena da li bi određeni izostavljeni ili pogrešno iskazani podaci mogli da utiču na ekonomske odluke korisnika i da time budu materijalno značajni, zahteva razmatranje karakteristika tih korisnika.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se korigovanjem početnog stanja neraspoređenog dobitka, odnosno gubitka iz ranijih godina na način utvrđen MRS 8.

Naknadno utvrđene greške, koje nisu materijalno značajne, ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda perioda u kome su identifikovane.

3.16. Načelo stalnosti

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u predvidljivoj budućnosti, s obzirom da Društvo postoji od 1948 godine. Društvo je u proteklom periodu ostvarivalo pozitivne rezultate i imalo solidnu likvidnost. Rukovodstvo Društva je takođe svesno da je zaduženo i da su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine. Proces verifikacije izvedenih radova je dugotrajan i komplikovan, koji traje i do šest meseci. Razlog što su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine proizilazi iz činjenice da je društvo u toku 2014 i 2015 godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. S tim u vezi a sve u cilju očuvanja načela stalnosti rukovodstvo Društva planira u narednom periodu sprovede mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

4. POZICIJE BILANSA STANJA

4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

<u>NABAVNA VREDNOST</u>								
Stanje na početku godine	251	403,923	1,029,131	1,950,767	280,964	42,009	5,894	3,712,939
Direktna povećanja		-484	-171,415	4,117	8,353	-10,826	-5,894	-176,149
Stanje 31.12.2015.	251	403,439	857,716	1,954,884	289,317	31,183	0	3,536,790
<u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u>								
Stanje na početku godine	41		124,349	1,374,855			1,964	1,499,245
Amortizacija tekuće godine	38		18,883	141,338			3,215	183,366
Rashod i umanjenja			-143,232	-15,798	-4,094	-10,826	-5,279	-22,481
Stanje 31.12.2014.	78		316	1,500,395			0	1,500,789
Sadašnja vrednost 31.12.2014.	173	403,439	857,400	454,489	289,317	31,183	0	2,036,001

Odlukom Izvršnog odbora od 30.10.2015 broj IO-V/5. Društvo je angžovlo preduzeće MM2 INŽENJERING iz Beograda, da izvrši procenu nepokretne imovine do kraja decembra 2015. godine i odredilo internog procenitelja Aleksandra Milenkovića da izvrši procenu baraka na Savi i Zelezniku. Rezultati procene evidentirani u poslovnim knjigama u 2015 godinu

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 403.439 hiljada dinara odnosi se na:

- **Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava.** Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m². U listu nepokretnosti broj 756, KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja firme MM2 Inženjering iz Beograda, 25.12.2015.godine i procenjena vrednost zemljišta iznosi 25.000 Eura (po kursu 121,8087) u dinarskoj vrednosti 3.045.hiljada dinara. Efekat procene knjižen u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.
- **Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m², katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m²), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m²) i šuma 8.klase (3.930 m²). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 160.000,00 Eura (po kursu 121,8087) to jest 19.489 hiljada dinara. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Zemljište te katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m². U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 6.240.000,00 Eura (po kursu 121,8087), u dinarima 760.087 hiljada dinara. Izvršni odbor je doneo Odluku da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi 380.043 hiljade dinara, što iznosi 50 % procene. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

- **Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunski 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m², a njegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljadu dinara.

Smanjenje vrednosti građevinskih objekata i investicionih nekretnina u 2015 godini proisteklo je iz procene nezavisnog procenitelja MM2 Inženjeringa i usled pada cena nekretnina na tržištu.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.2015.-31.12.2015. iznose 20.252 hiljada dinara. Nabavljena je sledeća oprema: dizel agregat, teleskopski viljučkar, podna sekačica sa testerom, bušilica dijamantska, 2 rovokopaca skip, hidraulični čekić, brusilica, 2 pneumatska čekića, računar, printer i trofazni pref.struje.

Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu 01.01.2015.-31.12.15. iznose 8.354 hiljada dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 31.12.2014. godine i iznose 31.183 hiljade dinara po proceni MM2 Inženjeringa od 25.12.2015.godine. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdicevoj 21 i Cara Dušana 131-Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 175.725 hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju, rashod i smanjenje po proceni fer vrednosti nekretnin.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipotekal reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinar.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

3. **Zgrada br.2 Poslovna zgrada u ulici 22. Oktobra br.15, hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke ,Podgorica u iznosu od 1.000.000,00 eur-a.**
4. **Hotel „Planum“ i zemljište na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur. U okviru navedene kreditne linije date su sledeće garancije i krediti**

Broj Ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje
425-0114152.0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2.132.397,10	02.02.2016.	
425-0112341.7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned.i pr.platfa.	30.537.696,65	15.11.2018	
425-0112439.1	garancija za otkl.nedod.Vojv.Stepe rasv.i ozelenjav.	4.512.494,79	06.01.2016	
425-0112441.3	garancija za otkl.nedod.Vojv.Stepe kan.	4.682.125,30	06.01.2016	
425-0113871.66	garancija za dobro izvršenje posla, zašt.zidovi od buke	15.784.572,48	16.05.2016.	
425-0110982.1	garancija za dobro otkl.nedost. ruina staza A. E spohnica, aerodrom "Nikola Tesla".	12.257.593,29	15.08.2019	
425-0112367.0	Gar.za otk.nedod.IOT A1	76.728.902,27	29.12.2016	
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač.Tvrđava	229.381,63 EUR	30.06.2016	
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla Črna Gora tuneli	407.953,40EUR	01.07.2017	
130-47100034666	revolving posl. Karti.Metro	4.000.000,00	05.11.2016	
471-0112341.7	dugoracni kredit	500.000 €	27-Nov-17	
471-23001016.8	dozvoljeni minus	8.000.000,00	13.05.2016.	

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.2 Dugoročni finansijski plasman

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	32.911	32.911
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	-1.480	-1480
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	1.296	1296
Dugoročni plasmani u zemlji	<u>0</u>	<u>9047</u>
Svega:	<u><u>32.727</u></u>	<u><u>41.774</u></u>

Pregled učešća u kapitalu (udeli) zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2015. godine:

Naziv preduzeća	Učešće	31.12.2015.
"Angoplalum", Luanda, Angola	70%	28.026
"Planuminvest" Zemun	100%	2.883
"PlanumCyprus 1994.god"	100%	160
"Jugoslavijaput"	66%	1.842
Ukupno:		<u><u>32.911</u></u>

4.3 Zalihe

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Svega materijal	244.888	241.059
Svega nedovršena proizvodnja	0	0
Gotovi proizvodi	0	0
Svega roba	185	172
Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<u>12.448</u>	<u>72.733</u>
Svega (1+2):	<u><u>257.521</u></u>	<u><u>313.964</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2015.godine izvršen je od strane imenovanih komisija u sastavu : članova i predsednika. Elaborat o popisu usvojen je od strane Nadzornog odbora u 2016 godine a korekcije stanja, za neslaganja utvrđena po popisu izvršene su na način da iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

Društvo je na dan 31.12.2015. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 244.888 hiljade dinara. Osnovni materijal iznosi 181.194 gorivo i mazivo 6.832 namirnice za ishranu 1.260 rezervni delovi 51.463 kancelarijski materijal 48 i sitan inventar i autogume iznose 4.091 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa za materijal i usluge na dan 31.12.2015. god

Naziv	Stanje u BS
DMV Company	1,024
La frage	1,002
Europolis plus	6,341
TTK	2,113
Ostali	1,968
Svega	12,448

4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	2.668	172.339
Kupci u zemlji	1.254.172	2.358.330
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	0	0
Kupci u inostranstvu	69.106	5.661
Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje	<u>-585.271</u>	<u>-246.691</u>
1. Potraživanja po osnovu prodaje	740.695	2.289.639
2. Potraživanja iz specifičnih poslova		83.429
3. Druga potraživanja	791	1.000
4. Potraživanja za više plaćen porez	<u>0</u>	<u>0</u>
Svega (1+2+3+4):	<u>741.486</u>	<u>2.374.068</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	u hiljadama dinara		
	Stanje u B5	Valuta	Uvaluti
"Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu	62,292.00	USD	560.00
"Angoplanum", Luanda, Angola-aviokarte	13,031.00	EUR	107.00
Ukupno:	75,323.00		0.00

Društvo je 31.12.2015 knjižilo na ispravku potraživanja od zavisnog pravnog lica i troškove iznos od 72.635 hiljada dinara .

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje u B5	
Tvrđava Golubac	14,826	
Azvirt ogranak Beograd	308,018	
Ratko Mitrović konstruktor	297,912	
Ministarstvo građevine, saobraćaja i infrastrukture (Ub-Lajkovac)	102,622	
Putevi Užice	1,078	
Aerodrom Nikola Tesla	0	
Putevi Srbije (Batajnica)	51,526	
Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)	39,060	
Ostali	16,346	
Ukupno	831,388	

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1.953.977 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 404.637 hiljade dinara i to:

— Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak	218.348
— Minis. Gra. saobraćaja i infrast. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac	98.404
— Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1	53.526
— Ratko Mitrović niskogr. po Ugo. o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)	24.989
— Tvrđava Golubac po Ugo.o izgradnje puta i tunela	11.370

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

		298,352
2. Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug. Agadir-Maroko	
3. Borovica transport	Sudski spor, radovi po Ug. Horgoš-Novi Sad	45,301
4. Minei kontaktne mreže	Po Ug. Ub-Lajkovac-stečaj	7,755
5. PZP Beograd	Po Ug. Horgoš-Novi Sad i Ub-Lajkovac	39,648
		17,502
6. Ministarstvo odbrane		
7. Ostali manj, otpisi i sudski sporovi		14,227
8. Ratko Mitrović Konstruktor		162,485
Ukupno:		<u>585,270</u>

Sudski spor sa Mostogradnjom za poslove u Maroku- dobijena presuda, proces nije okončan jer je preduzeće u procesu restrukturiranja. PZP Beograd- postoji sporazum o postepenom vraćanju duga.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	Valuta	u hiljadama	
		Stanje u valuti	Saldo
Jomit Holding Cyprus	Euro	10	1,244
Planum Cyprus	Euro	556	67,861
Ukupno:			<u>69,105</u>

Pregled finansijskih plasmana:

	u hiljadama dinara	
	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	2,000	600
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	367	79
Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
	<u>2,367</u>	<u>679</u>

Zajmovi su dati preduzeću Jugoslavija put u iznosu od 2.000 hiljada dinara .

Na dan 31.12.2015 god.Društvo je 63 % svojih potraživanja od kupaca.Ne usaglašeni Ratko Mitrović Konstruktor 297.912 hiljade dinara,i osali 6.706 hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Tekući (poslovni) računi	32.456	5.521
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	10.458	166.023
Blagajna	392	628
Devizni račun	4.014	4.162
Devizni akreditivi	0	0
Devizna blagajna	22	20
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	<u>-4.014</u>	<u>-3.992</u>
	<u>43.328</u>	<u>172.361</u>

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2015. godine:

u hiljadama dinara	
Naziv banke	Iznos
Banca Intesa	8
Credit Agricole	3.668
Unicredit banka	28.130
Alpha Bank	645
Vojvođanska banka	1
Sber banka	4
Societe Generale	0
Ukupno:	<u>32.456</u>

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2015. godin:

u hiljadama			
Naziv banke	Iznos u valuti	Valuta	Iznos Din
Agr. Ban. Inter. Tunis	33.005,65	EUR	4.014,00
Ispr. vred. Ban. Tunis	-33.005,65	EUR	-4.014,00
Alfa Banka	1,01	EUR	0,00
Credit Agricole		EUR	0,00
Ukupno:			<u>0,00</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 10.454 hiljade dinara:

	u hiljadama
<u>Societe Generale</u>	
Položen depozit za jemstvo Ratku Mitroviću za pokriće garancije za dobro izvršenje posla Dobanovci-Most na Savi B1-B2-B3	7,404
<u>Societe Generale</u>	
Položen depozit za pokriće garancije br.L/G-11005/12 za pokriće garancije IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 06.11.2016.	3,050

4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	48,719	40,424
Unapred plaćeni troškovi	2,091	7,106
Potraživanja za nefakturisani prihod	118,133	55,591
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		121,489
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		121,489
2. Aktivna vremenska razgraničenja	<u>120,224</u>	<u>184,186</u>
Svega (1+2):	<u>168,943</u>	<u>224,610</u>

4.7 Kapital

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Akcijski kapital	41.411	41.411
1. Osnovni kapital	41.411	41.411
2. Otkupljene sopstvene akcije	-22	0
Zakonske rezerve	8.833	8.833
Statutarne i druge rezerve	149.797	126.710
3. Rezerve	<u>158.630</u>	<u>135.543</u>
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.121.128	1.157.242
4. Revalorizacione rezerve	<u>1.121.128</u>	<u>1.157.242</u>
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	35.853	35.853
	12.925	
Neraspoređeni dobitak tekuće godine		<u>23.913</u>
5. Neraspoređeni dobitak	48.778	59.766
Gubitak ranijih godina		0
Gubitak tekuće godine	0	0
6. Gubitak	<u>0</u>	<u>0</u>
Ukupno kapital:	<u>1.369.925</u>	<u>1.393.962</u>
Otkupljene sopstvene akcije	<u>0</u>	<u>0</u>
Kapital:	<u>1.369.925</u>	<u>1.393.962</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Upisan i uplaćen kapital Društva registrovan u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine. Kapital upisan u Registar privrednih subjekata u valuti ,nije usklađen sa kapitalom u poslovnim knjigama koji iznosi 41.411 hiljada dinara. Društvo nije održalo vrednost kapitala jer nije povećalo osnovni kapital po osnovu revalorizacionih rezervi formiranih 31.12.2003. godine.

Kapital se sastoji od 414.110 komada akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 31.12.15. godine bila je sledeć:

Naziv	Broj akcija	Učešće %
North Sea Finance	103,274.00	24.94
Vojvodanska banka AD Novi Sad- kaskodi račun	95,338.00	23.02
P.A.T. Inženjering doo Opovo	40,553.00	9.79
Planum Invest doo Beograd	28,400.00	6.86
Investmentpro konsalting	12,475.00	3.01
Komercijalna banka ad- kaskodi račun	1,970.00	0.48
Fizička lica	127,844.00	30.87
Ostala pravna lica	2,345.00	0.52
Zbirni kaskodi račun	1,911.00	0.51
Ukupno:	414,110.00	100.00

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2015.godine neto dobit za 2014. godinu u iznosu od 23.913 hiljada dinara raspoređuje se u rezerve. Dobit se smanjila za prethodni iznos 23.913 hilj.din, a povećala sa za neraspoređenu dobit 2015 god. u iznosu od 12.925 hiljada dinara.Društvo je u toku 2015 god.otkupilo 225 sopstvenih akcija u iznosu od 22 hiljade dinara ,od nesaglasnih akcionara.Revalorizaciona rezerva se smanjila procenom nepokretnosti 31.12.2015 godine.za iznos od 36.114 hiljade dinara.

4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	5.661	1.100
	<u>5.661</u>	<u>1.100</u>

Dugoročne obaveze:

u hiljadama dinara

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim licima	0	0
Dugoročni po emitovanim HOV u periodu dužem od godinu dana	0	0
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	17.061	53.395
Dugoročni krediti i zajmovi u inost.	88.455	307.551
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze	83.750	173.937
	<u>189.266</u>	<u>534.883</u>

Pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2015

Dugoročni kredit od Zapad banke dobijen je 23.12.2015. godine sa rokom vraćanja do 31.12.2018 godine, a po Ugovoru broj 691/2015 godine u iznosu od 1.000.000,00 Eura 88.455hiljada dinara, sa rokom vraćanja od 3 godine i kamatnom stopom od 5,5% na godišnjem nivou u iznosu od 98.092,54 Euro. Kredit se otplaćuje kvartalno u 11 fiksni rata sa grejs periodom od 6 meseci. Rata bez kamate iznosi 90.909,09 EUR. Iznos od 272.727,27 eur evidentirano u okviru kratkoročnih obaveza.

Založno obezbeđenje je dvorišna zgrada u Zemunu, 22.oktobra br.15.

Dugoročni kredit kod **Credit Agricole** banke dobijen je 27.11.2013. godine, Ugovor br.471-0700161.8 u okviru kreditne linije 420-1900278.5 na iznos od 500.000 Eura sa rokom vraćanja do 27.11.2017. godine i grejs periodom od 6 meseci i kamatnom stopom od 4,08 % na godišnjem nivou. Stanje kredita 31.12.2015 iznosi 275.376,90 eur, bez kamate i dospeva:

- U 2016. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 135.106,44 Eura,
- U 2017. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 140.270,46 Eura,
- Iznos od 135.106,44 EUR-a evidentirano u okviru kratkoročnih kredita.

Iznos duga na ovom dugoročnom kreditu za 2017. godinu je 140.270,46,04 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 17.061 hiljada dinara. Kao kreditno obezbeđenje data je jedna menica, pored obezbeđenja kreditne linije 420-1900278.5 (hipoteka na zemljište i hotel „Planum“ na Zlatiboru i 3 menice).

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

u hiljadama dinara

Ratko Mitrović niskogradnja	20.619
PZP Beograd	9.661
Unogradnja	2.147
Sava Koop	1.132
Erizija	5.366
Ratko Mitrović Konstruktor	39.877
Ostali	<u>4.948</u>
Ukupno	<u>73.750</u>

4.9 Kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2014.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	14.290	604.315
Kratkoročni krediti i zajmovi iz inostra, koji dospeva do 1 godine	154.797	338.683
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine	31.156	44.078
Ostale kratkoročne finansijske obaveze menice	<u>82.619</u>	<u>0</u>
U k u p n o	<u>282.862</u>	<u>987.076</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Obaveza po kratkoročnim kreditima u inostranstvu na dan **31.12.2015.** godine. iznosi 1.272.727,27 EUR-a /din.protivvrednosti **154.797** hiljada dinara./ prikazana kroz sledeća zaduženja :

Kratkoročni kredit od Zapad banke,Crna Gora odobren 23.12.2015.godine. u iznosu od 273. hiljada EURa /din.protiv.33.171 hiljada din./ u tri jednake kvartelne rate do 31.12.2016. godine.

Kratkoročni kredit od MDM banke Ugovor 10208/14986 odobren 03.11.2014.godine.u iznosu od 1.milion EURa /din.protivv.121.626 hiljada din./ sa rokom vraćanja 15.01.2016. godine.

Deo dugoročnih kredita u zemlji koji su dospeli za otplatu u 2016. godini u ukupnom iznosu od **31.156** hiljade dinara odnosi se na kredite:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, četiri rate u iznosu od 135.106,44 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 16.432 hljada dinara.
- **Fond za razvoj**, čdve rate u iznosu od 121.057.13 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 14.724 hilj.din.
- **Ostale obaveze** u iznosu od **82.619** hiljda dinara odnose se na primljene menice iz dužničko poverilačkih odnosa dobavljač Unipromet Čačak.
-
- **Kratkoročni zajmovi** primljeni su u ukupnom iznosu od **14.290** hiljade dinara od:
- **North Sea Finance**, iznosu 14.290 hiljada dinara.

4.10 Obaveze iz poslovanja

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.077	486.278
Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači u zemlji	1.017.577	1.352.303
Dobavljači u inostranstvu	0	3.784
Ostale obaveze iz poslovanja	<u> </u>	<u> </u>
Svega :	<u>1.18.654</u>	<u>1.872.365</u>

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 31.12.2015. godine:

<u>Naziv</u>	<u>Stanje u BS</u>
Uplata av.za tur.aran.Hotel Zlati	1.077
Ukupno:	<u>1.077</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2015. godini u hiljadama dinara

Naziv	Stanje u BS
Ading	15.698.00
Azvirt	32.337.00
AGT	16.289.00
Aco bgd	31.398.00
Despotija	31.028.00
DMB Chiping	23.742.00
Ertrack	7.130.00
Đera speed	10.082.00
Efozja	14.132.00
Peštan doo	10.713.00
Gradcoop	10.030.00
Lafarge BFC	14.823.00
Grđevinar cop	10.115.00
NIS-Gasprom	11.532.00
Mining inženjering	13.791.00
PZP Beograd	30.123.00
Ratko Mitrović Niskogradnja	10.475.00
DDOR Novi Sad	13.289.00
Ratko Mitrović Konstruktor	11.621.00
Direkcija za izradnju S. Pazova	96.443.00
Sava Coop	40.341.00
Savremena gradnja Dumača	43.939.00
Naltahem S.Komenica	18.476.00
SDI inženjering	10.155.00
Uniprimet	42.007.00
Unogradnja	28.313.00
Wirgen	33.264.00
CLC Group	20.814.00
ostali	365.477.00
Ukupno	1.017.577

Društvo je na kraju poslovne godine usaglasilo svoje obaveze po primljenim kreditima od banaka, uzete zajmove od pravnih lica, zadržane depozite po podizvođačkim ugovorima. Obaveze prema dobavljačima za osnovna i obrtna sredstva društvo je usaglasilo 90% od ukupno iskazanih obaveza u bilansu stanja.

4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.	128.626	71.361
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	14.310	8.197
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	25.336	16.501
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	22.784	14.840
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	0	0
Obaveze za por. i doprin. na teret zaposlen. koje se refundir.	0	0
Obaveze za por. i doprin. na teret poslodavca, koje se refundir.	5	0
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	<u>191.061</u>	<u>110.899</u>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	7.985	42.405
Obaveze za dividende	36.081	62.896
Obaveze za učešće u dobitku	0	0
Obaveze prema zaposlenima	6.043	3.225
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	1.117	569
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	920	666
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine	0	0
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
Ostale obaveze	1.209	2.585
2. Druge obaveze	<u>53.355</u>	<u>112.346</u>
Svega (1+2):	<u>244.416</u>	<u>223.245</u>

4.12 Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

u hiljadama dinara

	<u>2014.</u>	<u>2014.</u>
1. Obaveze za PDV	539	0
Obaveze za porez iz rezultata	4.136	333
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova	14.319	7.520
Obaveze za doprinose koji terete troškove	824	447
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	0
2. Obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine	<u>19.279</u>	<u>8.300</u>
Unapred obračunati troškovi	64.167	235.782
Unapred naplaćeni prihodi		100
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	14.772	17.578
3. Pasivna vremenska razgraničenja	<u>78.939</u>	<u>253.460</u>
Svega (1+2+3):	<u>98.218</u>	<u>261.760</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika	87.688	100.438
	<u>87.688</u>	<u>100.438</u>

Ukupno odložene poreske obaveze iznose 87.688 hiljada dinara, a odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

5. POZICIJE BILANSA USPEHA

5.1 Poslovni prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Prihodi od prodaje robe	40.361	38.938
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	3.387.137	4.751.645
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	0	0
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
Ostali poslovni prihodi	59.045	60.565
	<u>3.486.543</u>	<u>4.851.148</u>

5.1.1. Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje robe u iznosu od 40.361 hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 4.907 hiljade dinara, prihode od usluga restorana „Venecija“ u iznosu od 31.166 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 2.367 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 448 hiljada dinara i ostali prihodi u iznosu od 1.473 hiljade dinara.

5.1.2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga 3.387.137 hiljada dinara

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od **2.219.100** hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od **76.282** hiljada dinara, i to 72.711 hiljada dinara odnosi na Gradnju „Brđani“, na Gradnju „Lajkovac“ 2.873 hiljada dinara i Gradnju „Beograd“ 698 hiljada dinara.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Beograd“ u iznosu od 556.079 hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji aerodromske piste, aerodrom „Nikola Tesla“ - Surčin, petije Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Ub-Lajkovac u iznosu od 118.379 hiljade dinara.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Brđani“ u iznosu od 1.163.402 hiljada dinara.
 - Prihode od tu izvođenja građevinskih radova Gradnje Golubac u iznosu od 87.795 hiljada dinara.
 - Prihode od turističkih usluga u iznosu od 58.747 hiljada dinara.
 - Prihode od ostalih usluga u iznosu od 158.416 hiljada dinara.
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u iznosu od **1.168.037** hiljade dinara odnose se na:
- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 30.219 hiljada dinara.
 - Prihode od usluga izvršenih Planum Cyprus-u u iznosu od 1.137.818 hiljada dinara.

5.1.3. Drugi poslovni prihodi

Drugi poslovni prihodi u iznosu od 59.045 hiljada dinara odnose se na: prihode od davanja u zakup opreme podizvođaču Ratko Mitrović u iznosu od 52.576 hiljade dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 5.861 hiljade dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu u Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 608 hiljada dinara.

5.2 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	18.399	17.525
Troškovi materijala	1.152.180	1.753.479
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	740.903	817.739
Troškovi amortizacije i rezervisanja	169.234	184.488
Ostali poslovni rashodi	1.258.760	2.024.828
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	-7.590	-4.965
	<u>3.331.886</u>	<u>4.793.094</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.2.1 Troškovi materijala

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.15

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavka materijala	805.944	0
Troškovi materijala za izradu	2.413	1.251.461
Troškovi ostalog materijala (režijskog)		3.131
Troškovi goriva i energije	308.068	434.123
Troškovi rezervnih delova	26.348	46.261
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	9.407	18.503
	<u>1.152.180</u>	<u>1.753.479</u>

5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	590.701	629.750
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	106.809	115.461
Troškovi naknada po ugovoru o delu	748	1.924
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	11	30.025
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora/zakupi/	5.736	8.900
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	5301	5.414
Ostali lični rashodi i naknade	31.597	26.265
	<u>740.903</u>	<u>817.739</u>

Troškovi zakupa stanova u iznosu od 5.736 hiljada dinara se odnose na: Gradnju „Brđani“ u iznosu 5.527 hiljada dinara i Gradnju „Lajkovac“ 123 hiljada dinara i Turi.Agencija 86 hiljada dinara .

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 31.597 hiljada dinara odnose se na: troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 8.617 hiljada dinara, troškove prevoza u iznosu od 21.016 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 59 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 1.905 hiljada dinara.

5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 31.12.2015. godine iznose 163.573 hiljade dinara (u 2014. godini 183.388 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

Naziv	Stopa %
Građevinski objekti	1,30-2,50
Asfaltna baza	10,00-15,00
Proizvodne mašine	5,00
Siloši za cement	6,75
Teretna vozila; guseničari, bageri i ostala oprema	5,00-15,00
Automobili i autobusi	10,00-15,00
Kompresori	16,44-30,00
Računarska oprema	20,00-30,00
Kancelarijska oprema i namštaj	10,00-15,00

5.2.4 Ostali poslovni rashod

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	2015.	2014.
Troškovi usluga na izradi učinaka	724.144	1.483.257
Troškovi transportnih usluga	180.290	219.394
Troškovi usluga održavanja	20.801	20.476
Troškovi zakupnina	173.349	134.861
Troškovi sajmova	0	0
Troškovi reklame i propagande	161	1.053
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	0	0
Troškovi ostalih usluga	34.569	37.772
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>1.133.314</u>	<u>1.894.813</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	48.566	36.456
Troškovi reprezentacije	2.281	3.804
Troškovi premije osiguranja	18.563	28.171
Troškovi platnog prometa	29.968	40.504
Troškovi članarina	372	366
Troškovi poreza	16.657	13.765
Troškovi doprinosa	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	9.038	7.949
2. Nematerijalni troškovi	<u>125.445</u>	<u>130.015</u>
Svega (1+2):	<u>1.258.759</u>	<u>2.024.828</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od 724.144 hiljada dinara odnose i se na: troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 408.687, autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac 35.524, aerodromske piste aerodroma „Nikola Tesla“- Surčin u iznosu od 4.910, obilaznice oko Beograda-Batajnica 247.252 „Tvrđava Golubac u iznosu od 21.662 i na drugim projektima u zemlji u iznosu od 6.109 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 180.290 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 138.047 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 37.946 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 4.297 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od 173.349 hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, bagera,skele,pumpi i ostalog) od firmi Gradnja kop, Sava kop, Simkop, Peking, AGT Srbija,Munja kop,Srbo auto,Gunjevac Produkt,Peri oplata,Putevi Užice u iznosu od 115.691 hiljada dinara na Gradnji „Brđani“,zakup opreme Gradnja Lajkovac 581 hiljada dinara,zakup poreme B.Gradnja,Batajnica , Lot A1, u iznosu od 36.568 hiljada dinara od firme Sin inženjering,MVTIM GROUP,DMB Shiping,UnaČop,Gradnja Golubac 8.138 hiljada dinara i raščišćavanje gradilišta Niš 6.245 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Brđani“ u iznosu od 811 hiljade dinara po Ugovorima br.1326 Krsmanović od 08.08.2012.god. i zakup zemljišta Beogradska Gradnja –Železnik po ugovoru Zemlj.Zadruga PKB 1.597 hiljade dinara.
- Zakup poslovnog prostora od firme „Nami“, autoput za Novi Sad 217, Zemun, a po Ug.o izvođenju građevinskih radova LOT A1, petlja Batajnica u iznosu od 1.304 hiljada dinara, odnosno 900 Eura na mesečnom nivou, a po Ug. 2517 od 01.11.2013. godine
- Zakup poslovnog prostora od firme „Central“ AD u stečaju, Beograd-Zemun, Glavna 10 za korišćenje restorana „Venecija“ u ulici Kej oslobođenja 6 u iznosu od 2.414 hiljade dinara, odnosno 2.400 Eura sa PDV-om na mesečnom nivou.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 34.569 hiljada dinara odnose se na: pansionerske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 24.479 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 9.239 hiljade dinara i ostale u iznosu od 851 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od 125.445 hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, reprezentacije,usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 50.847 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od 18.563 hiljada dinara, troškove platnog prometa u iznosu od 29.968 hiljada dinara, troškove poreza i sudske troškove u iznosu od 25.695 hiljade dinara i druge troškove članarinae pos.udruženjima. u iznosu od 372 hiljade dinara.

5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	13.567	27.325
Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica	0	0
Prihodi od kamata (od trećih lica)	26.510	16.405
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)	29.277	51.482
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	0	21.682
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	
Ostali finansijski prihodi	0	
	<u>69.354</u>	<u>116.894</u>

Prihodi od kamata u iznosu od 26.510 hiljada dinara odnose se na kamate na sredstva po tekućim računima banaka u iznos od 1.567 hilj.din. i kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 24.843 hiljade dinara.

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od 29.277 hiljada dinara odnose se na: prihode od kursnih razlika po potraživanjima i obavezama izraženim u stranoj valuti i deviznim računima.

5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	16.626	0
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata (prema trećim licima)	109.085	81.854
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	18.334	53.825
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	685	10.734
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	
Ostali finansijski rashodi	0	
	<u>144.730</u>	<u>146.413</u>

Rashodi kamata od povezanih pravnih lica u iznosu od 16.626 hiljada dinara odnosi se na otpis kamate obračunate povezanom licu Angoplanum Angola za kašnjenje naplate za prodatu opremu 2007 godine.

Rashodi kamata na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 109.085 hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 76.811 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 31.761 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 513 hiljada dinara.

5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2.212	1.117
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	7
Naplaćena otpisana potraživanja	8.641	5.596
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	346.612	69.081
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	2.831
Ostali nepomenuti prihodi	9370	11.978
1. Ostali prihodi	<u>366.835</u>	<u>90.610</u>
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	<u>6.091</u>	<u>0</u>
Svega (1+2):	<u><u>372.926</u></u>	<u><u>90.610</u></u>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 2.212 hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stana- sam.hotel od strane zaposlenog Jarić Mitara i Ilić Dušana..

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu 8.641 hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja od kupca po sudskim sporovima Direkcija za izgradnju 2.166, Železnice Srbije 4.500, Mostogradnja 1.746 i naplate od radnika 229 hiljada dinara.

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 346.612 hiljada dinara odnose se na zastarele obaveze po zakonu u iznosu od 16.927, isknjiženje obaveze prema Minelu po sudskoj presudi 20.436 i otpust duga iz 2007 godine Planum Cyprus 309.249 hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		
Naknada štete po sud.presudama	1.343	79.548
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	25	0
Ostali nepomenuti rashodi		6.218
1. Ostali rashodi	<u>1.368</u>	<u>85.784</u>
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju	0	0
Obezvređenje zaliha materijala i robe	408	1.102
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	425.927	15.539
Obezvređenje ostale imovine	<u>13.880</u>	<u>0</u>
2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	<u>440.215</u>	<u>16.641</u>
Svega (1+2):	<u><u>441.583</u></u>	<u><u>102.425</u></u>

U skladu sa zakonskim propisima i pravilnikom o računovodstvenim politikama na teret rashoda evidentirana su nenaplaćena potraživanja iz poslovnih odnosa u iznosu od 425.927 hiljada dinara. Iznos od 13.880 hiljada dinara odnosi se na obezvređenje investicionih nekretnina i nepokretnosti nastale kao rezultat procene nezavisnog procenitelja.

5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Dobitak pre oporezivanja	<u>10.624</u>	<u>16.720</u>
2. Gubitak pre oporezivanja	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Poreski rashodi perioda	10.449	6.886
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
5. Odloženi poreski prihodi perioda	<u>12.750</u>	<u>14.079</u>
Neto dobitak (1-3-4+5):	<u><u>12.925</u></u>	<u><u>23.913</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.8 Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Društvo vodi više sudskih sporova u zemlji za naplatu potraživanja među kojima je najznačajnija tužba koja se vodi protiv "Mostogradnje", Beograd u iznosu od 1.945.448,34 Eur-a za troškove na gradilištu Settat u Maroku, tužba protiv "Mostogradnja", Beograd u iznosu od 386.388,47 Eur-a za troškove na gradilištu Agadir u Marok.

Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2015. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

Naziv	Iznos
"Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)	249.409
"Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)	48.943
Europolis	9.047
"Minel kontaktne mreže", Beograd	7.756
"Ministarstvo odbrane Morava-Iađevci-Beograd	17.502
"PZP Beograd", (Ub-Lajkovac) Beograd	21.998
"PZP Beograd", (B.Topola) Beograd	17.650
"Borovića transport", Ruma	45.301
Ostale tužbe	5.180
Ukupno:	422.786

Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2015. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

Naziv	Iznos
Enmon	2.686
Direkcija za izgradnju Stara Pazova	96.442
Minel Kontaktne mreže	11.303
Tomić ATP	4.126
"Elektrodistribucija", Užice	1.320
Ostali	2.155
Svega	118.032

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipotekal reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinar.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15. hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fondā za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.
3. **Zgrada br.2 poslovna zgrada** u ulici 22.oktobra br.15.hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke,Podgorica u iznosu od 1.000.000,00 EUR-a.
4. **Hotel „Planum“ i zemljište** na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od **4.000.000** Eur.
5. Pregled izdatih garancija

Broj ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje
425-0114152-0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2.132.397,10	02.02.2016	Produžena do 30.04.16
425-0112341-7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned. i pr.platfo.	30.537.696,65	15.11.2018	
425-0112439-1	garancija za otkl.nedod. Vojv.Stepe raav.i ozelenjav.	4.512.494,79	06.01.2018	Isknjižena 01.01.2016
425-0112441-3	garancija za otkl.nedod. Vojv.Stepe kan.	4.682.125,30	06.01.2016	Isknjižena 06.01.2016
425-0113871-66	garancija za dobro izvršenje posla,zašt.zidovi od buke	15.784.572,48	16.05.2016	
425-0110982-1	garancija za dobro otkl.nedod. rulna staza A-E saojnica, aerodrom "Nikola Tesla".	12.257.593,29	15.08.2019	
425-0112367-0	Gar. za otk.nedod.LOT A1	76.728.902,27	29.12.2016	
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač.Tvrđava	229.381,63 EUR	30.06.2016	
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla Crna Gora tuneli	407.953,40EUR	01.07.2017	
100-9710003466	revolving posl. Karti.Metro	4.000.000,00	05.11.2016	
471-0112341-7	dugoročni kredit	500.000 €	27.Nov.17	
471-23001016-8	dozvoljeni minus	8.000.000,00	13.05.2016	

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

6. DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Promene u 2016 godini odnose se na sledeće:

Potraživanje od kupaca povećala su se za iznos od 637.976 hiljada dinara i to - za potraživanja od investitora-Ratko Mitrović Konstruktor 36.412 hiljada dinara,Putevi Srbije Batajnica LOT1 43.523. hiljada dinara,Azvirt Beograd 106.683.hiljada dinara,Ratko Mitrović Niskogradnja 25.762 hiljada dinara,Tvrđava Golubački Grad 63.447 hiljada dinara,Planum Cyprus 336.610 hiljada dinara i ostali kupci 25.539 hiljada dinara .Potraživanja od kupaca smanjila su se za iznos naplata od 542.919 hiljada dinara i to -,za naplatu potraživanje od Puteva Srbije LOT1 43.523 hiljada dinara, Planum Cyprus 274.423 hiljada dinara, Ratko Mitrovic Niskogradnja 21.844 hiljada dinara,Tvrđava Golubački Grad 60.915 hiljada dinara , Avirt Beograd 120.051 hiljada dinara i ostali kupci 22.163 hiljade dinara. Došlo je do smanjenja po osnovu kredita kod banaka u iznosu od 148.189 hiljada dinara. Obaveze prema dobavljačima povećala su se u iznosu od 87.185 hiljada dinara.Smanjile su se i obaveze prema zaposlenim isplatom zarada za IX | X mesec za 2014 godinu u iznosu od 117.499 hiljada dinara.

Od gore navedenih 12 datih garancija **povučene su sledeće garancije:**

Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe rasveta o ozelenjavanje br.425-01112439.1 na iznos od 4.512.494,79 dinara povučena 01.01.2016.godine.

Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe kanalizacija br.425-0112441.3 na iznos od 4.682.125,30 dinara povučena 01.01.2016 godine.

U međuvremenu **date** su sledeće garancije :

Tenderska garancija br.425-0115058.9 tenderska garancija za aerodrom Nikola Tesla –platforma za odleđivanje na iznos od 27.500.000,00 dinara dospeće 31.05.2016 godine.

U Zemu, 15.04.2016.



Zakonski zastupnik
Ratomir Todorović

GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2015. GODINU

SADRŽAJ

	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	1 – 4
Finansijski izveštaji:	
- Bilans stanja	
- Bilans uspeha	
- Izveštaj o ostalom rezultatu	
- Izveštaj o tokovima gotovine	
- Izveštaj o promenama na kapitalu	
- Napomene uz finansijske izveštaje	
- Izveštaj o poslovanju	



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

Stanišić audit d.o.o.

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

**SKUPŠTINI AKCIONARA
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Građevinskog preduzeća "Planum" a.d., Beograd - Zemun (u daljem tekstu: Društvo) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine i izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne iskaze od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled nedozvoljene radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim aspektima prikazuju finansijsko stanje Građevinskog preduzeća "Planum" a.d. Beograd - Zemun na dan 31. decembra 2015. godine, rezultate poslovanja i tokove gotovine za godinu koja je završena na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.



SKUPŠTINI AKCIONARA
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Izveštaj o finansijskim izveštajima (nastavak)

Skretanje pažnje

Dodatno skrećemo pažnju na sledeće:

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

- 1) Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteka po osnovu dugoročnog kredita "Fonda za razvoj" za izgradnju Hotela "Planum" na Zlatiboru u iznosu od 150.000 hiljada dinara (sadašnja obaveza po kreditu 121.000 Eur). Društvo je dana 25.03.2016. godine dobilo brisovnicu navedene hipoteke,
- 2) Hotel "Planum" na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist "Credit Agricole Srbija", Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur (sadašnja obaveza po kreditu 23.493 hiljade dinara),
- 3) Poslovna i dvorišna zgrada u ulici 22. Oktobra broj 15, hipoteka je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambena zgrada u korist "Fonda za razvoj", Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od 150.000 hiljada dinara (sadašnja obaveza 121.000 Eur) i
- 4) Poslovna zgrada – mala u ulici 22. Oktobra 15, hipoteka je upisana u korist "Zapadna banka" ad, Podgorica po osnovu Ugovora o kreditu u iznosu od 1.000.000 Eur (sadašnja obaveza 1.000.000 Eur).

Društvo ima upisanane sledeće garancije:

- Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe – rasveta i ozelenjavanje u iznosu od 4.512 hiljada dinara (datum dospeća 06.01.2016.);
- Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe – kanalizacija u iznosu od 4.682 hiljade dinara (datum dospeća 06.01.2016.);
- Garancija za dobro izvršenje posla Aerodrom u iznosu od 2.132 hiljade dinara (datum dospeća 04.02.2016.);
- Garancija za dobro izvršenje posla zaštitni zidovi od buke u iznosu od 15.785 hiljada dinara (datum dospeća 16.05.2016.);
- Garancija za dobro izvršenje posla Golubac u iznosu od 229.381,63 Eur (datum dospeća 30.06.2016.);
- Garancija za otklanjanje nedostataka LOT A1 Batajnica, faza 2, u iznosu od 76.729 hiljada dinara (datum dospeća 29.12.2016.);
- Garancija za dobro izvršenje posla Crna Gora tuneli u iznosu od 407.953,40 Eur (datum dospeća 01.07.2017.);
- Garancija za otklanjanje nedostataka proširenje platforme C Aerodrom Nikola Tesla u iznosu od 30.538 hiljada dinara (datum dospeća 15.11.2018.);
- Garancija za otklanjanje nedostataka rulna staza A u iznosu od 12.258 hiljada dinara (datum dospeća 15.08.2019.);
- Garancija za uredno plaćanje obaveza IATA u iznosu od 25.000 Eur (datum dospeća 06.11.2016. + 6 meseci);
- Garancija za dobro izvršenje posla koridor 11 Brđani u iznosu od 4.344.192,17 Eur (datum dospeća 31.03.2016.).



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

Stanišić audit d.o.o.

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

**SKUPŠTINI AKCIONARA
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Izveštaj o finansijskim izveštajima (nastavak)

Društvo kod Agencije za privredne registre na dan 31.12.2015.godine ima upisane sledeće zaloge:

- Upisano založno pravo u korist "Credit Agricole" ad, Beograd po osnovu Ugovora o zalozi u iznosu od 56.521 hiljadu dinara (Pod Zl.br. 1274/2015).

Društvo posluje sa nedostatkom trajnog kapitala i obrtnih sredstava. Razlog tome je što je proces verifikacije izvedenih radova dugotrajan i komplikovan. Društvo je u toku 2014. i 2015. godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. Rukovodstvo Društva je svesno ove činjenice i planira u narednom periodu da sprovede mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

Društvo vodi više sudski sporova u kojima se pojavljuje i kao tuženik i kao tužilac. Procenjena vrednost sporova u kojima se Društvo javlja kao tužilac iznosi 422.786 hiljada dinara; procenjena vrednost sporova u kojima se Društvo javlja kao tuženik iznosi 118.032 hiljade dinara. Društvo nije vršilo rezervisanja za sudske sporove jer veruje u pozitivan ishod sporova.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovim pitanjima.



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

Stanišić audit d.o.o.

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

SKUPŠTINI AKCIONARA
GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije ("Sl. glasnik RS", broj 61/2013). 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 se sprovode 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.

Beograd, 20.04.2016.

Licencirani ovlašćeni revizor

Dušanka	Digitally signed by
Bodiroga	Dušanka Bodiroga
100037796-23	100037796-230297
02976715156	6715156
	Date: 2016.04.28
	11:55:02 +02'00'

Прилог 1

Попуњава правно лице - предузетник						
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477	
Назив	ГП "Гланум" АД					
Седиште	Земун, 22. октобра бр.15					

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 15. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало-мена број	Износ		
				Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање <u>31.12.2016</u>	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		2.074.541	2.259.147	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		173	210	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		173	210	
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		2.035.828	2.211.520	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		403.439	403.923	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		857.400	904.782	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		454.489	575.913	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		31.183	42.009	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		289.317	280.964	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017			3.929	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нано-мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		32.727	41.774	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		31.431	31.431	
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		1.296	1.296	
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			9.047	
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		5.813	5.643	
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		5.813	5.643	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1.222.689	3.085.682	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		257.521	313.964	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		244.888	241.059	
11	2. Недовршена производња и недозреле услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		165	172	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		12.448	72.733	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		740.695	2.289.639	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству - матична и зависна правна лица	0053		2.688	172.339	
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		668.901	2.111.639	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		69.106	5.661	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			83.429	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		791	1.000	
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		2.367	679	
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		2.000	600	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		367	79	
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		43.328	172.361	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		57.763	40.424	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		120.224	184.186	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		3.297.230	5.344.829	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1.369.925	1.393.962	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		41.411	41.411	
300	1. Акцијски капитал	0403		41.411	41.411	
301	2. Удели друштваа с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Уљези	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		22		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014.	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		158.630	135.543	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		1.121.128	1.157.242	
33 осим 330	M. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		48.778	59.766	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		35.853	35.853	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		12.925	23.913	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		194.927	535.983	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0425 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		5.661	1.100	
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		5.661	1.100	
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		189.266	534.883	
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		17.061	53.395	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		88.455	307.551	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		83.750	173.937	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		87.688	100.438	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		1.644.690	3.314.446	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		282.862	987.076	
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		14.290	604.315	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		154.797	338.683	

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2014	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		113.775	44.078	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1.077	486.278	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1.017.577	1.356.087	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		1.017.577	1.352.303	
436	6. Додављачи у иностранству	0457			3.784	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		244.416	223.245	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		540		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		19.279	8.300	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		78.939	253.460	
	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		3.297.230	5.344.829	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У _____ Земулу _____

дана 14. 04 20 18 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 2

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07031823	Шифра делатности 4211	ПИБ 100002477
Назив гп "Планум" Ад		
Седиште Земун, 22. октобра бр.15		

БИЛАНС УСПЕХА

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

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало-мена 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		3.486.543	4.851.148
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		40.361	38.938
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		40.361	38.938
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		3.387.137	4.751.645
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		2.219.100	4.117.216
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		1.168.037	634.429
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		59.045	60.565
	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		3.331.886	4.793.094
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		18.399	17.525
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		7.590	4.965
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		844.112	1.319.356

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
513	V. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		308.068	434.123
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		740.904	817.739
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		1.133.314	1.894.813
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		163.573	183.388
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		5.661	1.100
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		125.445	130.015
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		154.657	58.054
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		69.354	116.894
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		13.567	27.325
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		13.567	27.325
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		26.510	16.405
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		29.277	73.164
66	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		144.730	146.413
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		16.626	
660	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		16.626	
661	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
665	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
666 и 669	4. Остали финансијски расходи	1045			
662	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		109.085	81.854
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		19.019	64.559
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		75.376	29.519
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
683 и 685	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		10.826	15.539
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		372.926	90.610
67 и 68, осим 683 и 685	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		430.757	86.886
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		10.624	16.720
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-69	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
69-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Ъ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		10.624	16.720
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		10.449	6.886
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		12.750	14.079
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		12.925	23.913
	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 Земуну

дана 14.04 2018 године



Законски заступник

Прилог 3

Полуњава правно лице - предузетник				
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ 100002477
Назив	Г П " ПЛАНУМ " АД			
Седиште	ЗЕМУН, 22 ОКТОБРА 15			

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		12.925	23.913
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. 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			
331	2. Актуарски добити или губити по основу планове дефинисаних примања				
	а) добити	2005			
	б) губити	2006			
332	3. Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губити	2008			
333	4. Добити или губити по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
	а) добити	2009			
	б) губити	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губити по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губити	2012			
335	2. Добити или губити од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губити	2014			
336	3. Добити или губити по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губити	2016			
337	4. Добити или губити по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губити	2018			

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		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		0	0
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		12.925	23.913
	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		12.925	23.913
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Земуну
дана 14.04 2026 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП "ПЛАНУМ" АД				
Седиште	ЗЕМУН, 22 ОКТОБРА 15				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.01 2015 . године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	5.090.709	5.338.255
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	4.873.805	5.052.101
2. Примљене камате из пословних активности	3003	6.960	3.843
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	209.944	282.511
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4.453.868	5.291.621
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3.627.020	4.451.219
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	668.280	781.737
3. Плаћене камате	3008	146.764	22.965
4. Порез на добитак	3009	6.646	6.699
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5.158	29.001
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	638.841	46.634
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		44.063
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		44.063
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		44.063
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
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		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	785.874	20.626
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	22	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1.691	9.389
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	737.348	2.585
4. Остале обавезе (одливи)	3035		7.780
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	26.815	892
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	765.874	20.828
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5.090.709	5.338.255
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5.219.742	5.356.310
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	129.033	18.055
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	172.361	190.416
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	43.328	172.361

У _____ У ЗЕМУНУ _____

дана 14.04 20 18 године



Законоски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 5

Матични број: 02031823	Ипотечна правно лице - предузетник
Назив: СР Банком АД	Шифра делатности: 4211
Седиште: Земун, 22 Октобра 15	ПИБ: 100002477

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01 до 31.12. 20 15 године

Ред. број	ОДЛАС	Компоненте капитала										Укупно	
		АДП	30	АДП	31	АДП	32	АДП	35	АДП	34		
		Основни капитал	Успешна неуплатљива капитала	Резерве	Губитак	Одложено сопствено капитал	Нераспоређени профита	АДП	АДП	АДП	АДП	АДП	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Почетно стање на дан 01.01.												
	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4035	4073	4091							
	б) потражни салдо рачуна	4002	4020	4036	4074	4092							
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4037	4075	4093							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4038	4076	4094							
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 20) ≥ 0	4005	4023	4039	4077	4095							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2б + 20) ≥ 0	4006	4024	4040	4078	4096							
4	Промене у претходној години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4041	4079	4097							
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4042	4080	4098							
5	Стање на крају претходне године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 40) ≥ 0	4009	4027	4043	4081	4099							
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4б + 40) ≥ 0	4010	4028	4044	4082	4100							
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4045	4083	4101							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4046	4084	4102							
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.												
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4013	4031	4047	4085	4103							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6б + 66) ≥ 0	4014	4032	4048	4086	4104							
8	Промена у текућој години												
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4049	4087	4105							
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4050	4088	4106							
9	Стање на крају текуће године 31.12.												
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	4035	4051	4089	4107							
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8б + 86) ≥ 0	4018	4036	4052	4090	4108							

У дану _____ 20 _____ године

№ п/п	Код	Содержание	Компонентные показатели резу. данных											336	337	
			330	331	332	333	334 и 335	335	336	337	338	339	340			
1			6	11	11	12	13	14	15							
1	0100	СГПНС	6109	6127	6141	6161	6181	6199	6217	6235	6253	6271	6289	6307	6325	6343
		1) Потребный баланс на конец III кв.	6110	6128	6146	6164	6182	6200	6218	6236	6254	6272	6290	6308	6326	6344
		2) Потребный баланс региона														
		3) Потребный баланс страны														
2		Потребная ликвидность (ликвидность) в процентах к потребной ликвидности	6111	6129	6147	6165	6183	6201	6219	6237	6255	6273	6291	6309	6327	6345
		1) в процентах на уровне страны региона	6112	6130	6148	6166	6184	6202	6220	6238	6256	6274	6292	6310	6328	6346
		2) в процентах на уровне страны региона														
		3) в процентах на уровне страны региона														
3		Корреляция остатков сбалансированности	6113	6131	6149	6167	6185	6203	6221	6239	6257	6275	6293	6311	6329	6347
		1) корреляция остатков сбалансированности														
		2) корреляция остатков сбалансированности														
		3) корреляция остатков сбалансированности														
4		Привлекательность	6114	6132	6150	6168	6186	6204	6222	6240	6258	6276	6294	6312	6330	6348
		1) привлекательность														
		2) привлекательность														
		3) привлекательность														
5		Сбалансированность	6117	6135	6153	6171	6189	6207	6225	6243	6261	6279	6297	6315	6333	6351
		1) сбалансированность														
		2) сбалансированность														
		3) сбалансированность														
6		Исполнение обязательств	6118	6136	6154	6172	6190	6208	6226	6244	6262	6280	6298	6316	6334	6352
		1) исполнение обязательств														
		2) исполнение обязательств														
		3) исполнение обязательств														
7		Платежеспособность	6121	6139	6157	6175	6193	6211	6229	6247	6265	6283	6301	6319	6337	6355
		1) платежеспособность														
		2) платежеспособность														
		3) платежеспособность														
8		Сбалансированность	6122	6140	6158	6176	6194	6212	6230	6248	6266	6284	6302	6320	6338	6356
		1) сбалансированность														
		2) сбалансированность														
		3) сбалансированность														
9		Сбалансированность	6123	6141	6159	6177	6195	6213	6231	6249	6267	6285	6303	6321	6339	6357
		1) сбалансированность														
		2) сбалансированность														
		3) сбалансированность														

Ред. број	ИДПС	АДП	Укупна износ (у динарима)	АДП	Укупна износ (у динарима)
1	Почетно стање на дан 01.01. 14 а) дуговања са својим б) потраживања са својим	4235	1.393.962	4244	
2	Штета из материјалних повремених грешака и арбитража разумно одређених издатака а) исплата на дуговима страних рачуна б) исплата на потраживању страних рачуна Кориговано почетно стање на дан 01.01.	4236		4245	
3	а) кориговани дугови са својим (14 + 2а - 2б) ≥ 0 б) кориговани потраживања са својим (16 - 2а + 2б) ≥ 0	4237	1.393.962	4246	
4	Промени у врсности а) промена на дуговима страних рачуна б) промена на потраживању страних рачуна Стање на крају врсности године 31.12.	4238		4247	
5	а) дугови са својим (3а + 4а - 4б) ≥ 0 б) потраживања са својим (3б - 4б + 4в) ≥ 0	4239	1.393.962	4248	
6	Исплата на годишном извештају грешака и арбитража разумно одређених издатака а) исплата на дуговима страних рачуна б) исплата на потраживању страних рачуна Кориговано почетно стање године на дан 01.01.	4240		4249	
7	а) кориговани дугови са својим (5а + 6а - 6б) ≥ 0 б) кориговани потраживања са својим (5б - 6а + 6в) ≥ 0	4241	1.393.962	4250	
8	Промени у резултату а) промена на дуговима страних рачуна б) промена на потраживању страних рачуна	4242	34.037	4251	
9	Стање на крају године године 31.12. а) дугови са својим (7а + 8а - 8б) ≥ 0 б) потраживања са својим (7б - 8а + 8в) ≥ 0	4243		4252	



Законски звањеник
[Signature]

На основу члана 50. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС бр. 31/2011) и члана 8. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС бр. 14/2012), ГП "ПЛАНУМ" АД објављује

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2015.годину

I. Општи подаци

1. Назив	ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН	
Седиште и адреса	Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15	
Матични број	07031823	
ПИБ	SR 100002477	
2. Web site и e-mail адреса	www.planum.rs; planumd@planum.rs	
3. Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД 93467/2012 од 13.07.2012	
4. Делатност (шифра и опис)	4211 - Изградња путева и аутопутева	
5. Број запослених	928	
6. Број акционара на дан 31.12.2015.	591	
7. Десет највећих акционара	Број акција	Учешће у основном капиталу
Име и презиме	на дан 31.12.2015.	% на дан 31.12.2015
North Sea Finance d.o.o.	103.274	24,94%
Војвођанска банка ад Нови Сад - хостоди рн - КС	95.338	23,02%
П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.	40.553	9,79%
Планум Инвест д.о.о.	28.400	6,88%
Investmentpro Kolozalting	12.475	3,01%
Комерцијална банка АД - хостоди рн - КС	1970	0,47%
Лекић Милутин	1.858	0,39%
Газивода Велимир	1.525	0,37%
Влачић Милојка	1.442	0,35%
Вранић Миланка	1.300	0,31%
8. Вредност основног капитала	2.898.046,79 еура	
9. Подаци о акцијама		
Број издатих акција (обичне)	414.110	
ISIN број	RSPLNME56089	
CFI код	ESVUFR	
10. Подаци о зависним друштвима	"Планум инвест" д.о.о., Београд	
11. Назив, седиште и пословна адреса ревизорске куће која је ревидирала последњи финансијски извештај	Предузеће за ревизију и консалтинг "СТАНИШИЋ АУДИТ" д.о.о., Београд, Данијелова бр. 32	
12. Назив организованог тржишта на које су укључене акције	Београдска берза, Нови Београд Омладинских бригада бр. 1	

II. Подаци о управи друштва

1. Чланови Извршног одбора	образовање	редно место	савешње запослење	Бр. и % акција који поседују у АД на дан 31.12.2015.	Исплаћени нето износ накнаде
Име, презиме и пребивалиште					
Ратомир Тодоровић, Београд	дипл.грађ.инг.	генер.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	607 0,14	297.672,00
Светлана Кудра, Земун	дипл.правник	извр.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.020 0,24	297.672,00
Зорича Ђорђевић, Нови Београд	дипл.маш.инг.	извр.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	820 0,20	297.672,00
Драгиша Ђурић, Нови Београд	дипл.економ.	извр.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	187 0,04	297.672,00
Љубодраг Павловић, Београд	дипл.правник	извр.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.048 0,25	297.672,00
Ненад Кнежевић, Нови Београд	дипл.маш.инг.	извр.директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	- -	297.672,00
2. Чланови Надзорног одбора					
Име, презиме и пребивалиште					
Славомир Јевановић	дипл.економ.	директор	NORT SEA FINANCE		297.672,00
Слободан Стојановић	дипл.грађ.инг.				297.672,00
Вучко Аџековић	маш.инг.			1.047 0,25	297.672,00
3. Друштво има усвојен писмени кодекс понашања.					

III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Управа је констатовала да је пословање обављено у складу са усвојеном пословном политиком.	
2. Анализа пословања		
Укупан приход	(у хиљ. РСД)	
Укупни расходи	3.928.823	
Бруто добит	3.918.199	
	10.824	
Структура прихода	(у хиљ. РСД)	
Приходи од вршења услуга	3.427.498	
Приходи од закупа	59.045	
Приходи од камата	26.510	
Приходи од курсних разлика	42.844	
Добити од продаје опреме	8.302	
Наплаћена отписана потраживања	355.253	
Остали приход	9.371	
Одложени порески приходи	0	
Структура расхода	(у хиљ. РСД)	
Трошкови материјала	844.112	
Трошкови зарада и накнада	740.904	

Трошкови амортизације			183,573
Трошкови услуга у грађевинарству			859,965
Трошкови закупа			173,349
Трошкови платног промета			29,968
Трошкови камата			109,085
Трошкови курсних разлика			18,334
Исправка потраживања			425,927
Нематеријални трошкови			95,477
Трошкови горива и енергије			308,068
Остали трошкови			49,437

Показатељи пословања
Принос на укупан капитал
(добит пре опорезивања)

(капитал) $\frac{АОП 1068+АОП 1062}{АОП 0401}$ 1,70

Нето принос на сопствени капитал
(нето добитак)

(капитал) $\frac{АОП 1064}{АОП 0401}$ 0,94

Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи)

154,567

Степен задужености
(укупне обавезе)

(укупна пасива) $\frac{АОП 0434+0441+0442}{АОП 0464}$ = 58,45

I степен ликвидности
(готовина и готов екви.)

(краткорочне обавезе) $\frac{АОП 0368}{АОП 0442}$ = 2,63

II степен ликвидности
(кратк. потраживања+готовина)

(краткорочне обавезе) $\frac{АОП 0051+068}{АОП 0442}$ = 47,67

III степен ликвидности
(обртна имовина)

(краткорочне обавезе) $\frac{АОП 0043-0042}{АОП 0442}$ = 74,34

Највиша цена акција

20.05.2015

1.500,00

Најнижа цена акција

25.06.2015

1.499,00

Тржишна капитализација на дан

31.12.2015

414.110 x 1.499,00

620.750.890,00

Добитак по акцији

$\frac{1064}{414.110}$

= $\frac{12.750.371,49}{414.110}$ =

30,79

Исплаћена дивиденда у 2013.год.

исплата

Бруто 120,00 РСД

49,693

Исплаћена дивиденда у 2014.год.

исплата

Бруто 108,93 РСД

45,112

Дивиденда није исплаћивана у 2015 години, по одлуци расправећи 5 по одлуци расправећена у резерве

Главни купци, добављачи и сегменти

Предузеће не може издвојити сегменте у складу са MPC 14

3. Главни купци (са становишта учешћа у приходу грађевинских услуга)

Адмирт огранак Београд	308,018
Ратко Митровић Конструктор	
Путевн Србије Београдска ЛОТ1	297,912
Терџааз Голубац	51,526
Ратко Митровић Инскоградња	14,826
Планум Сууго	39,060
Министарство грађевинарства и инфраструктуре /УГ-Пајковица/	67,861
Анголанум,Луанда	102,622
Главни добављачи и примљени аванси - са стано.учешћа у обавезама	75,323

Адмирт	32,337
Адинт	15,698
АПТ Београд	16,289
Аср Београд	31,398
СВЛС Group доо	20,814
ДДОР Нови Сад	13,289
Депротџа доо	31,028
Бера-слад Чачак	10,061
DMB Shiring	23,742
Ероинџ ПД АД Ваљево	14,132
Градипол д.о.о. Београд	10,030
Lafarge ВРС ДОО	14,823
Грађевинар-кол Ваљево	10,115
НИС Газпром нефт	11,537
Пештан ДОО	10,713
Минент инжињеринг Чачак	13,791
ПЗП Београд	30,123
Ратко Митровић Инскоградња	10,475
Сава Нол ДОО	40,341
Савремена градња Димана	43,539
Нефттех С.Каменица	18,476

СДП Инжињеринг Београд
Електроинет
Унградња
Београд Србија
Ратко Митровић, Конструктор
Дирекција за изградњу Старе Пазове

10,155
42,007
28,113
33,264
11,621
96,443

Укупан капитал смањен за 24,037 хиљада динара у 2015. години. Смањење је последица мањих ревалоризационих резерви по основу ревалоризације некретнина и мањег нераспоређеног добитка у 2015. години, као откупа акција од неслагласних акционара/свега 22 хиљаде динара. Дугорочне обавезе су смањене за 35,38% у односу на 2014. годину.

Због отплате дугорочних кредита и смањења дугорочних обавеза према добављачима.

Краткорочне обавезе су смањене за 49,82% односно на 2014. годину првенствено због отплате краткорочних кредита, смањења обавеза према добављачима и смањења ПБР-а.

Генерално смањење укупних обавеза је последица мањег обима радова у 2015. години и већег ангажовања сопствених средстава.

Није било значајно материјалних промена у куповини, продаји и поништењу сопствених акција.

Није било значајнијих улагања у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије, људске ресурсе и картије од вредности, нити су услужне фирме или други повезани правним лицима у иностранству - Анголлануму, није било значајнијих активности у пословању повезаног правног лица "Планум инвест"-а и "Југославија-пут".

У наредном периоду наставићемо послове на:

• Коридору 11, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру, деоница Љиг-Прељина, главни извођач Азвирт Огранак

• Набавка и монтажа опреме за управљање квалитетом угља у ПД РБ "Колубара" главни извођач Енергопројект опрема Београд.

• Изградња зидова за заштиту од буке на доници ауто пута Е-75 од петље "Траншлед" до Врчина, Уговор са ЈП Путеви, Србија.

• Обилазница око Београда ЛОТ-1А, наручилац посла Путеви Србије и ЛОТ Б1, Б2, Б3, наручилац посла Ратко Митровић-Нискоградња.

• Измештање и градња пута и тунела у зони тврђаве Голубац, наручилац посла Тврђава Голубачки град.

• Санација тунела на прузи Врбница-Бар у Црној Гори, Уговор са Железничком инфраструктуром Црне Горе, Подгорица.

Битни пословни догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја

Није било значајнијих догађаја.

5. У Београду 15.04.2016. године

6.

7.

8.

9.



GP „PLANUM“ AD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

2015. GODINA

SADRŽAJ

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	4
2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA.....	5
3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.....	6
3.1. Nematerijalna ulaganja.....	6
3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema.....	6
3.3. Dugoročni plasmani.....	7
3.4. Zalihe.....	8
3.5. Kratkoročna potraživanja.....	8
3.6. Kapital.....	8
3.7. Obaveze.....	8
3.8. Prihodi.....	9
3.9. Rashodi.....	9
3.10. Rashodi kamata.....	10
3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike.....	10
3.12. Porezi iz dobiti.....	10
3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze.....	10
3.14. Izloženost Društva rizicima.....	10
3.15. Naknadno utvrđene greške.....	12
3.16. Načelo stalnosti.....	12
4. POZICIJE BILANSA STANJA.....	13
4.1. Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja.....	13
4.2. Dugoročni finansijski plasman.....	16
4.3. Zalihe.....	16
4.4. Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani.....	17
4.5. Gotovinski ekvivalenti i gotovina.....	20
4.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen.....	21
4.7. Kapital.....	21
4.8. Dugoročna rezervisanja i obaveze.....	23
4.9. Kratkoročne obaveze.....	24
4.10. Obaveze iz poslovanja.....	25

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.11	Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR.....	27
4.12	Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska ragrađenja.....	27
4.13	Odložene poreske obaveze	28
5.	POZICIJE BILANSA USPEHA.....	28
5.1	Poslovni prihodi	28
5.2	Poslovni rashodi.....	29
5.3	Finansijski prihodi	33
5.4	Finansijski rashodi.....	33
5.5	Ostali prihodi	34
5.6	Ostali rashodi.....	35
5.7	Neto dobitak	35
5.8	Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva.....	36
6.	DOGADAJI POSLE BILANSA STANJA.....	38

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Građevinsko preduzeće Planum akcionarsko društvo, Beograd-Zemun, 22. oktobra 15, osnovano je Ukazom Vlade Federativne Narodne Republike Jugoslavije 1948. godine, kao državno Društvo specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, autoputeva, tunela i drugih radova u građevinarstvu.

Donošenjem Statuta 3.jula 2000.godine i Rešenjem o upisu u Trgovinskom sudu, Beograd pod brojem Fi-3702/03 od 23.maja 2003. godine, Društvo je upisano i posluje kao akcionarsko društvo.

Društvo je izvršilo prevođenje u Registar privrednih subjekata, kod Agencije za privredne registre, Beograd, Rešenje broj BD.2940/2005 dana 19.08.2005. godine. Skupština akcionara je izvršila usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima i donela Osnivački akt i statut o prelasku na dvodomno upravljanje u privrednom društvu na sednici Skupštine održane dana 28.06.2012. godine. Upisan i uplaćen kapital u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 EUR na dan 19.04.2006. godine, što predstavlja protivvrednost 3.555.325 USD, na dan 31.12.1999. godine. Kapital je podeljen na 414.110 običnih akcija, nominalne vrednosti 100 RSD po akciji.

Matični broj Društva je 07031823, šifra delatnosti 4211- izgradnja puteva i autoputeva, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100002477.

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz:

- Skupština kao organ vlasnika,
- Nadzorni odbor kao organ upravljanja i
- Izvršni odbor

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo sastavljeni su u skladu sa „ Zakonom o računovodstvu“ i „Zakonom o reviziji“ (Sl.glasnik RS“ 99/11 i 62/13) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 01.01.2004. primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ 95/14).

U okviru Društva posluje organizaciona jedinica „Planum-Tours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj 83 od 18. avgusta 2002. godine odobrenu od Ministarstva za turizam Republike Srbije.

Društvo je osnovalo zavisna društva sa sledećim učešćima u kapitalu:

1. 70% „Angoplanum“, Luanda, Angola. „Angoplanum“ je registrovan kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom pod brojem 1930/VII-98, dana 16.03.1998. godine.
2. 51.33 % „Jugoslavijaput“, Beograd, Ustanička 64/11. Društvo je osnovano 23.05.1991.
3. 100 % „Planum Invest“, Zemun, 22.oktobra 15. Društvo je osnovano 05.05.2006. godine.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela, izvođenje građevinskih radova u oblasti visokogradnje, niskogradnje, hidrogradnje, proizvodnja asfalta i betona, prevoz robe u drumskom saobraćaju, trgovina na veliko, turističko posredovanje, kao i obavljanje investicionih radova u inostranstvu.

Društvo ne sastavlja konsolidovane finansijske izveštaje.

Prosečan broj zaposlenih u periodu 01.01.2015.-31.12.2015. godine iznosi 928 radnika (u 2014. godini 939 radnika).

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji koji su predmet obrazlaganja ovih napomena su finansijski izveštaji koji su po formi i sadržini istovetni sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre Republike Srbije.

Finansijski izveštaji koje obrazlažemo sastavljeni su u skladu sa „Zakonom o računovodstvu“ („Sl.glasnik RS“, br.62/2013) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MRS i MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa „Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“,br.118/13, br.95/14) i „Pravilnikom o sadržini i formi obrasca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike“ („Sl.glasnik RS“ br. 95/14).

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije zahteva upotrebu procena i pretpostavki koji utiču na prikazane iznose imovine i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza i sredstava na datum bilansa stanja, kao i prikazane iznose prihoda i rashoda za period za koji se izveštava. Iako su ove procene bazirane na najboljem saznanju rukovodstva stvarni rezultati mogu da se razlikuju od ovih procena.

Iznosi u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje prikazani su u hiljadama dinara.

Sva potraživanja, obaveze i stanja na deviznim računima u stranoj valuti iskazani su po srednjem kursu NBS na dan sastavljanja bilansa stanja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period, odnosno da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti. Upravni odbor Društva usvojio je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji dana 23.12.2004. godine, kao i izmene i dopune pravilnika o Računovodstvu i računovodstvenim politikama od 18.02.2011 i 30.10.2015 godine. Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda kao i ukidanje određenih priznavanja.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Ovi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja iz razloga što računovodstveni i poreski propisi Republike Srbije nisu u svim oblastima usklađeni sa računovodstvenim principima usvojenim u MRS i MSFI.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prema MRS 38- Nematerijalna ulaganja su određiva nemonetarna sredstva bez fizičkog sadržaja koja služe za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili se koriste u administrativne svrhe.

Nematerijalno ulaganje početno se meri (priznaje) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja ukoliko je nematerijalno ulaganje stečeno sopstvenim ulaganjem. U nabavnu cenu uračunavaju se svi plaćeni iznosi kao i zavisni troškovi nastali u toku pribavljanja nematerijalnog ulaganja.

Nakon početnog priznavanja nematerijalno ulaganje iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja, što je i definisano članom 16. Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i b) kada nabavna cena ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se:

- fakturna cena dobavljača,
- zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

Nakon početnog priznavanja nekretnina iskazuju se po fer revalorizovanoj vrednosti koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređivanja. Prilikom revalorizacije nekretnina revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta sredstva pripadaju.

Pošteću vrednost nekretnina obično čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koje se revalorizuju. Kada se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti, vrši se nova procena fer vrednosti.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva povećava, kao rezultat revalorizacije, to povećanje se pripisuje direktno Kapitalu-poziciji Revalorizacionih rezervi. Međutim povećanje se priznaje kao prihod od vrednosnog usklađivanja Nekretnina, postrojenja i opreme do visine rashoda koji su u prethodnom prethodnom periodu knjiženi na teret rashoda obezvređenja Nekretnina, postrojenja i opreme.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstava smanji kao rezultat revalorizacije to smanjenje se priznaje kao rashod perioda. Međutim, ako je ranije stvorena revalorizaciona rezerva za to sredstvo smanjenje se knjiži direktno na teret kapitala- Revalorizacione rezerve do iznosa postojeće Revalorizacione rezerve koje se odnose na to sredstvo.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je preostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se pored nabavne cene i svi zavisni troškovi nabavke.

3.3. Dugoročni plasmani

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), pri tome su dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Učešća u kapitalu zavisnih Društava iskazuju se po metodi nabavne vrednosti. Po ovoj metodi u bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koje se vrši nakon dana sticanja.

3.4. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

3.5. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije (zaključni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni otpis potraživanja vrši se za sva sumnjiva i sporna potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena (sudska rešenja, likvidacija) ili ako je protekao zakonski rok zastarelosti potraživanja.

3.6. Kapital

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima i propisima Zakona o privrednim društvima, a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra. Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa eura iako je u Registru upisana vrednost u eurima. Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

3.7. Obaveze

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

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa. Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljene, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

3.8. Prihodi

Prihodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji, kada ishod ugovora o izgradnji može pouzdano da se proceni. Ugovori o izgradnji obuhvataju: (a) ugovore za pružanje usluga koji se direktno odnose na izgradnju tog sredstva; i (b) ugovore za rušenje ili restauraciju sredstava, kao i za vraćanje okoline u prvobitno stanje nakon rušenja tih sredstava.

Na osnovu metoda utvrđivanja procenta izvršenja prihodi po osnovu ugovora priznaju se kao prihod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je izvršen posao na koji se ti troškovi odnose.

Stepen izvršenja ugovora utvrđuje se na osnovu: (a) procenta u kojem troškovi po osnovu ugovora, koji su nastali po osnovu radova koji su do sada izvršeni, učestvuju u procenjenim ukupnim troškovima po osnovu ugovora; ili (b) pregled izvršenog posla; ili (c) izvršenje fizičke komponente ugovorenog posla.

Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređivanja sredstava, utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

3.9. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi, Nezavisno od momenta plaćanja).

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

Rashodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11- Ugovori o izgradnji. Rashodi se priznaju po ugovorenoj ceni za svaki objekat u zavisnosti od stepena gotovosti objekta u periodu u kom su nastali.

Gubici po osnovu ugovora o izgradnji priznaju se odmah kao rashod tekućeg perioda bez obzira da li su građevinski radovi započeti i bez obzira da li je investitor priznao te radove. U rashode se priznaju samo oni rashodi koji se neposredno mogu dovesti u vezu sa tim objektom, a priznaju se kao troškovi građenja po Zakonu o planiranju i izgradnji.

3.10. Rashodi kamata

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću i priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja su preračunati u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu, važećem na datum bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

3.12. Porezi iz dobiti

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („ Sl.glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11, 47/13, 68/14, 142/14). Članom 39. Navedenog Zakona stopa poreza na dobit iznosi 15%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS 12- Porezi iz dobitka. Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: (a) odbitnih privremenih razlika; (b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; i (c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

3.14. Izloženost Društva rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata valutni rizik kamatne stope i rizik cena), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum. Osim izloženosti riziku od promene kurseva valuta, Društvo nije materijalno značajno izloženo ostalim tržišnim rizicima.

Rizik od promene deviznih kurseva

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku deviznog kursa koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama u prvom redu sa EUR i USD. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija priznatih sredstava i obaveza i neto ulaganja u poslovanje u inostranstvu.

Devizne klauzule koje su ugrađene u kupovne ili prodajne ugovore izražene u stranim valutama (uglavnom EUR i USD), odvojeni su od samog ugovora i iskazani su kao prihodi i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule.

Usled nedostatka aktivnog finansijskog tržišta, Društvo nije u mogućnosti da koristi finansijske instrumente kao hedžing da bi se zaštitilo od izloženosti riziku promene kurseva valuta.

Na dan 31.12.2015. i 31.12.2014. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

Valuta	Sredstva		Obaveze	
	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2014.
EUR	4.397.827,68	7.923.724,34	3.245.799,68	11.540.695,49
USD	422.600,00	3.313821,67	7.487,79	270,00

Kreditni rizik

Kreditni rizik obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze po osnovu finansijskih instrumenata ili ugovora, dovodeći do finansijskih gubitaka. Društvo je izloženo kreditnom riziku iz redovnog poslovanja (po osnovu potraživanja od kupaca) i iz aktivnosti finansiranja (depoziti položeni kod banaka).

Kreditnim rizikom po osnovu potraživanja od kupaca upravlja se u skladu sa interno određenim kriterijumima. Kreditna sposobnost kupaca se procenjuje na osnovu kreditne analize. Neizmirena salda kupaca se redovno prate.

Kreditni rizik po osnovu depozita položenih kod banaka je upravljani od strane finansijske službe Društva. Višak sredstava se ulaže samo kod odobrenih institucija u okviru kreditnih limita koji se određuju za svaku od njih. Kreditni limiti se ispituju na kvartalnom nivou. Limiti su određeni kako bi se smanjila koncentracija rizika i time umanjili potencijalni finansijski gubici.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti namenjenih prodaji, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja. Zbog dinamične prirode poslovanja Društva, Finansijska služba Društva teži da održi fleksibilnost finansiranja držanjem na raspolaganju utvrđenih kreditnih linija.

3.15. Naknadno utvrđene greške

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, Materijalno značajnom greškom smatraju se izostavljanja ili pogrešna iskazivanja stavki ako bi ona, pojedinačno ili zajedno, mogla da utiče na ekonomske odluke Društva donete na osnovu finansijskih izveštaja. Materijalnost zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. U takve greške ubrajaju se efekti matematičkih grešaka, grešaka pri primenjivanju računovodstvenih politika, pogrešnog tumačenja činjenica, prevare ili previdi.

Prema odredbama paragrafa 6 MRS 8, procena da li bi određeni izostavljeni ili pogrešno iskazani podaci mogli da utiču na ekonomske odluke korisnika i da time budu materijalno značajni, zahteva razmatranje karakteristika tih korisnika.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se korigovanjem početnog stanja neraspoređenog dobitka, odnosno gubitka iz ranijih godina na način utvrđen MRS 8.

Naknadno utvrđene greške, koje nisu materijalno značajne, ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda perioda u kome su identifikovane.

3.16. Načelo stalnosti

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, tj pod pretpostavkom da će ono nastaviti da posluje tokom neograničenog vremenskog perioda u predvidljivoj budućnosti, s obzirom da Društvo postoji od 1948 godine. Društvo je u proteklom periodu ostvarivalo pozitivne rezultate i imalo solidnu likvidnost. Rukovodstvo Društva je takođe svesno da je zaduženo i da su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine. Proces verifikacije izvedenih radova je dugotrajan i komplikovan, koji traje i do šest meseci. Razlog što su kratkoročne obaveze veće od obrtne imovine proizilazi iz činjenice da je društvo u toku 2014 i 2015 godine kreditiralo izgradnju svih objekata na kojima je izvodilo radove. S tim u vezi a sve u cilju očuvanja načela stalnosti rukovodstvo Društva planira u narednom periodu sprovesti mere smanjenja troškova poslovanja i povećanja efikasnosti u procesu rada.

4. POZICIJE BILANSA STANJA

4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

NABAVNA VREDNOST								
Stanje na početku godine	251	403,923	1,029,131	1,950,767	280,964	42,009	5,894	3,712,939
Direktna povećanja		-484	-171,415	4,117	8,353	-10,826	-5,894	-176,149
Stanje 31.12.2015.	251	403,439	857,716	1,954,884	289,317	31,183	0	3,536,790
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI								
Stanje na početku godine	41		124,349	1,374,855			1,964	1,499,245
Amortizacija tekuće godine	38		18,883	141,338			3,315	183,366
Rashod i umanjenja			-143,232	-15,798	-4,094	-10,826	-5,279	-22,481
Stanje 31.12.2014.	78		316	1,500,395			0	1,500,789
Sadašnja vrednost 31.12.2014.	173	403,439	857,400	454,489	289,317	31,183	0	2,036,001

Odlukom Izvršnog odbora od 30.10.2015 broj IO-V/5. Društvo je angžovlo preduzeće MM2 INŽENŽENJERING iz Beograda, da izvrši procenu nepokretne imovine do kraja decembra 2015. godine i odredilo internog procenitelja Aleksandra Milenkovića da izvrši procenu baraka na Savi i Zelezniku. Rezultati procene evidentirani u poslovnim knjigama u 2015 godinu

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 403.439 hiljada dinara odnosi se na:

- **Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava.** Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m². U listu nepokretnosti broj 756, KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja firme MM2 Inženjering iz Beograda, 25.12.2015.godine i procenjena vrednost zemljišta iznosi 25.000 Eura (po kursu 121,8087) u dinarskoj vrednosti 3.045.hiljada dinara. Efekat procene knjižen u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.
- **Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m², katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m²), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m²) i šuma 8.klase (3.930 m²). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 160.000,00 Eura (po kursu 121,8087) to jest 19.489 hiljada dinara. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Zemljiš te katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci. Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m². U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“, Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 6.240.000,00 Eura (po kursu 121,8087), u dinarima 760.087 hiljada dinara. Izvršni odbor je doneo Odluku da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi 380.043 hiljade dinara, što iznosi 50 % procene. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

- **Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunska 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m², a njegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljadu dinara.

Smanjenje vrednosti građevinskih objekata i investicionih nekretnina u 2015 godini proisteklo je iz procene nezavisnog procenitelja MM2 Inženjeringa i usled pada cena nekretnina na tržištu.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.2015.-31.12.2015. iznose 20.252 hiljada dinara. Nabavljena je sledeća oprema: dizel agregat, teleskopski viljučkar, podna sekačica sa testerom, bušilica dijamantska, 2 rovokopaca skip, hidraulični čekić, brusilica, 2 pneumatska čekića, računar, printer i trofazni pret.struje.

Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu 01.01.2015.-31.12.15. iznose 8.354 hiljada dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 31.12.2014. godine i iznose 31.183 hiljade dinara po proceni MM2 Inženjeringa od 25.12.2015. godine. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdićevoj 21 i Cara Dušana 131-Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 175.725 hiljade dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju, rashod i smanjenje po proceni fer vrednosti nekretnin.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipotekal reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinar.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15, hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

3. **Zgrada br.2 Poslovna zgrada u ulici 22. Oktobra br.15, hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke ,Podgorica u iznosu od 1.000.000,00 eur-a.**
4. **Hotel „Planum“ i zemljište na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od 4.000.000 Eur. U okviru navedene kreditne linije date su sledeće garancije i krediti**

Broj Ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje	
425-0114152.0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2.132.397,10	02.02.2016		
425-0112341.7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned.i pr.platfo.	30.537.696.65	15.11.2018		
425-0112439.1	garancija za otkl.nedos.Vojv.Stepe rasv.i ozelenjav.	4.512.494,79	06.01.2016		
425-0112441.3	garancija za otkl.nedos.Vojv.Stepe kan.	4.682.125,30	06.01.2016		
425-0113871.66	garancija za dobro izvršenje posla,zašt.zidovi od buke	15.784.572,48	16.05.2016		
425-0110982.1	garancija za dobro otkl.nedost. ruina staza A: E spojnica, aerodrom "Nikola Tesla".	12.257.593.29	15.08.2019		
425-0112367.0	Gar.za otk.nedos.LOTA1	76.728.902.27	29.12.2016		
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač.Tvrđava	229.381,63 EUR	30.06.2016		
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla Crna Gora tuneli	407.953,40EUR	01.07.2017		
330-97100034666	revolving posl. Karti.Metro	4.000.000.00	05.11.2016		
471-0112341.7	dugoročni kredit	500.000 €	27-Nov-17		
471-23001016.8	dozvoljeni minus	8.000.000,00	13.05.2016		

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.2 Dugoročni finansijski plasman

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	32.911	32.911
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	-1.480	-1480
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	1.296	1296
Dugoročni plasmani u zemlji	<u>0</u>	<u>9047</u>
Svega:	<u><u>32.727</u></u>	<u><u>41.774</u></u>

Pregled učešća u kapitalu (udeli) zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2015. godine:

Naziv preduzeća	Učešće	31.12.2015
"Angoplanum", Luanda, Angola	70%	28.026
"Planuminvest" Zemun	100%	2.883
"PlanunCyprus 1994.god"	100%	160
"Jugoslavijaput"	66%	<u>1.842</u>
Ukupno:		<u><u>32.911</u></u>

4.3 Zalihe

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Svega materijal	244.888	241.059
Svega nedovršena proizvodnja	0	0
Gotovi proizvodi	0	0
Svega roba	185	172
Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<u>12.448</u>	<u>72.733</u>
Svega (1+2):	<u><u>257.521</u></u>	<u><u>313.964</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2015.godine izvršen je od strane imenovanih komisija u sastavu : članova i predsednika. Elaborat o popisu usvojen je od strane Nadzornog odbora u 2016 godine a korekcije stanja, za neslaganja utvrđena po popisu izvršene su na način da iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

Društvo je na dan 31.12.2015. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 244.888 hiljade dinara. Osnovni materijal iznosi 181.194 gorivo i mazivo 6.832 namirnice za ishranu 1.260 rezervni delovi 51.463 kancelarijski materijal 48 i sitan inventar i autogume Iznose 4.091 hiljada dinara.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa za materijal i usluge na dan 31.12.2015. god

Naziv	Stanje u BS
DMV Company	1,024
Lafrage	1,002
Europolis plus	6,341
TTX	2,113
Ostali	1,968
Svega	12,448

4.4 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

	2015.	2014.
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	2.668	172.339
Kupci u zemlji	1.254.172	2.358.330
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	0	0
Kupci u inostranstvu	69.106	5.661
Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje	-585.271	-246.691
1. Potraživanja po osnovu prodaje	740.695	2.289.639
2. Potraživanja iz specifičnih poslova		83.429
3. Druga potraživanja	791	1.000
4. Potraživanja za više plaćen porez	0	0
Svega (1+2+3+4):	741.486	2.374.068

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	u hiljadama dinara		
	Stanje u BS	Valuta	U valuti
"Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu	62,292.00	USD	560.00
"Angoplanum", Luanda, Angola-avio karte	13,031.00	EUR	107.00
Ukupno:	75,323.00		0.00

Društvo je 31.12.2015 knjižilo na ispravku potraživanja od zavisnog pravnog lica i troškove iznos od 72.635 hiljada dinara .

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	u hiljadama dinara	
	Stanje u BS	
Tvrđava Golubac	14,826	
Azvirt ogranak Beograd	308,018	
Ratko Mitrović konstruktor	297,912	
Ministarstvo građevine, saobraćaja i infrastrukture (Ub-Lajkovac)	102,622	
Putevi Ušice	1,078	
Aerodrom Nikola Tesla	0	
Putevi Srbije (Batajnica)	51,526	
Ratko Mitrović niskogradnja (B1-B2-B3)	39,060	
Ostali	16,346	
Ukupno:	831,388	

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1.953.977 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 404.637 hiljade dinara i to:

— Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak	218.348
— Minis. Gra. saobraćaja i infrast. po Ugovoru o izgradnji Ub-Lajkovac	98.404
— Putevi Srbije po Ugovoru o izgradnji Batajnica LOT-1	53.526
— Ratko Mitrović niskogr. po Ugo. o izgradnji Batajnica (B1-B2-B3)	24.989
— Tvrđava Golubac po Ugo.o izgradnje puta i tunela	11.370

Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

2, Mostogradnja	Sudski spor, radovi po Ug.Agadir-Maroko	298,352
3, Borovica transport	Sudski spor, radovi po Ug.Horgoš- Novi Sad	45,301
4, Minel kontaktne mreže	Po Ug.Ub-Lajkovac- stečaj	7,755
5, PZP Beograd	Po Ug.Horgoš- Novi Sad i Ub-Lajkovac	39,648
6, Ministarstvo odbrane		17,502
7, Ostali manj.otpisi i sudski sporovi		14,227
8, Ratko Mitrović Konstruktor		162,485
Ukupno:		<u>585,270</u>

Sudski spor sa Mostogradnjom za poslove u Maroku- dobijena presuda, proces nije okončan jer je preduzeće u procesu restrukturiranja. PZP Beograd- postoji sporazum o postepenom vraćanju duga.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine:

Naziv	Valuta	u hiljadama	
		Stanje u valuti	Saldo
Jamil Holding Cyprus	Euro	10	1,244
Planum Cyprus	Euro	556	67,861
Ukupno:			<u>69,105</u>

Pregled finansijskih plasmana:

	u hiljadama dinara	
	2015.	2014.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	2,000	600
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	367	79
Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
	<u>2,367</u>	<u>679</u>

Zajmovi su dati preduzeću Jugoslavija put u iznosu od 2.000 hiljada dinara .

Na dan 31.12.2015 god.Društvo je 63 % svojih potraživanja od kupaca.Ne usaglašeni Ratko Mitrović Konstruktor 297.912 hiljade dinara,i osali 6.706 hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Tekući (poslovni) računi	32.456	5.521
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	10.458	166.023
Blagajna	392	628
Devizni račun	4.014	4.162
Devizni akreditivi	0	0
Devizna blagajna	22	20
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	<u>-4.014</u>	<u>-3.992</u>
	<u>43.328</u>	<u>172.361</u>

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2015. godine:

u hiljadama dinara	
Naziv banke	Iznos
Banca Intesa	8
Credit Agricole	3.668
Unicredit banka	28.130
Alpha Bank	645
Vojvođanska banka	1
Sber banka	4
Societe Generale	0
Ukupno:	<u>32.456</u>

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2015. godin:

u hiljadama			
Naziv banke	Iznos u valuti	Valuta	Iznos Din
Agr.Ban.Inter Tunis	33,005.65	EUR	4,014.00
Ispr.vred.Ban.Tunis	-33,005.65	EUR	-4,014.00
Alfa Banka	1.01	EUR	0.00
Credit Agricole		EUR	0.00
Ukupno:			<u>0.00</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 10.454 hiljade dinara:

	u hiljadama
<u>Societe Generale</u>	
Položen depozit za jamstvo Ratku Mitroviću za pokriće garancije za dobro izvršenje posla Dobanovci-Most na Savi B1-B2-B3	7,404
<u>Societe Generale</u>	
Položen depozit za pokriće garancije br.L/G 11005/12 za pokriće garancije IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 06.11.2016.	3,050

4.6 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničen

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	48,719	40,424
Unapred plaćeni troškovi	2,091	7,106
Potraživanja za nefakurisani prihod	118,133	55,591
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		121,489
2. Aktivna vremenska razgraničenja	<u>120,224</u>	<u>184,186</u>
Svega (1+2):	<u>168,943</u>	<u>224,610</u>

4.7 Kapital

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Akcijski kapital	41.411	41.411
1. Osnovni kapital	41.411	41.411
2. Otkupljene sopstvene akcije	-22	0
Zakonske rezerve	8.833	8.833
Statutarne i druge rezerve	149.797	126.710
3. Rezerve	158.630	135.543
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.121.128	1.157.242
4. Revalorizacione rezerve	1.121.128	1.157.242
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	35.853	35.853
	12.925	
Neraspoređeni dobitak tekuće godine		<u>23.913</u>
5. Neraspoređeni dobitak	48.778	59.766
Gubitak ranijih godina		0
Gubitak tekuće godine	0	0
6. Gubitak	0	0
Ukupno kapital:	<u>1.369.925</u>	<u>1.393.962</u>
Otkupljene sopstvene akcije	<u>0</u>	<u>0</u>
Kapital:	<u>1.369.925</u>	<u>1.393.962</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Upisan i uplaćen kapital Društva registrovan u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine. Kapital upisan u Registar privrednih subjekata u valuti ,nije usklađen sa kapitalom u poslovnim knjigama koji iznosi 41.411 hiljada dinara. Društvo nije održalo vrednost kapitala jer nije povećalo osnovni kapital po osnovu revalorizacionih rezervi formiranih 31.12.2003. godine.

Kapital se sastoji od 414.110 komada akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 31.12.15. godine bila je sledeć:

Naziv	Broj akcija	Učešće %
North Sea Finance	103,274.00	24.94
Vojvođanska banka AD Novi Sad- kstodi račun	95,338.00	23.02
P.A.T. Inženjering doo Opovo	40,553.00	9.79
Planum Invest doo Beograd	28,400.00	6.86
Invstmentpro konsalting	12,475.00	3.01
Komercijalna banka ad- kstodi račun	1,970.00	0.48
Fizička lica	127,844.00	30.87
Ostala pravna lica	2,345.00	0.52
Zbirni kstodi račun	1,911.00	0.51
Ukupno:	414,110.00	100.00

Po odluci Skupštine o raspodeli dobiti od 30.06.2015.godine neto dobit za 2014. godinu u iznosu od 23.913 hiljada dinara raspoređuje se u rezerve. Dobit se smanjila za prethodni iznos 23.913 hilj.din. a povećala sa za neraspoređenu dobit 2015 god. u iznosu od 12.925 hiljada dinara.Društvo je u toku 2015 god.otkupilo 225 sopstvenih akcija u iznosu od 22 hiljade dinara ,od nesaglasnih akcionara.Revalorizaciona rezerva se smanjila procenom nepokretnosti 31.12.2015 godine.za iznos od 36.114 hiljade dinara.

4.8 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

	u hiljadama dinara	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	5.661	1.100
	<u>5.661</u>	<u>1.100</u>

Dugoročne obaveze:

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim licima	0	0
Dugoročni po emitovanim HOV u periodu dužem od godinu dana	0	0
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	17.061	53.395
Dugoročni krediti i zajmovi u inost.	88.455	307.551
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze	<u>83.750</u>	<u>173.937</u>
	<u>189.266</u>	<u>534.883</u>

Pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2015

Dugoročni kredit od Zapad banke dobijen je 23.12.2015. godine sa rokom vraćanja do 31.12.2018 godine, a po Ugovoru broj 691/2015 godine u iznosu od 1.000.000,00 Eura 88.455 hiljada dinara, sa rokom vraćanja od 3 godine i kamatnom stopom od 5,5% na godišnjem nivou u iznosu od 98.092,54 Euro. Kredit se otplaćuje kvartalno u 11 fiksni rata sa grejs periodom od 6 meseci. Rata bez kamate iznosi 90.909,09 EUR. Iznos od 272.727,27 eur evidentirano u okviru kratkoročnih obaveza.

Založno obezbeđenje je dvorišna zgrada u Zemunu, 22. oktobra br.15.

Dugoročni kredit kod **Credit Agricole** banke dobijen je 27.11.2013. godine, Ugovor br.471-0700161.8 u okviru kreditne linije 420-1900278.5 na iznos od 500.000 Eura sa rokom vraćanja do 27.11.2017. godine i grejs periodom od 6 meseci i kamatnom stopom od 4,08 % na godišnjem nivou. Stanje kredita 31.12.2015 iznosi 275.376,90 eur, bez kamate i dospeva:

- U 2016. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 135.106,44 Eura.
- U 2017. godini dospevaju 4 rate bez kamate u ukupnom iznosu 140.270,46 Eura.
- Iznos od 135.106,44 EUR-a evidentirano u okviru kratkoročnih kredita.

Iznos duga na ovom dugoročnom kreditu za 2017. godinu je 140.270,46,04 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 17.061 hiljada dinara. Kao kreditno obezbeđenje data je jedna menica, pored obezbeđenja kreditne linije 420-1900278.5 (hipoteka na zemljište i hotel „Planum“ na Zlatiboru i 3 menice).

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

u hiljadama dinara

Ratko Mitrović niskogradnja	20.619
PZP Beograd	9.661
Unogradnja	2.147
Sava Koop	1.132
Erizija	5.366
Ratko Mitrović Konstruktor	39.877
Ostali	4.948
Ukupno	<u>73.750</u>

4.9 Kratkoročne obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2014.</u>	<u>2014.</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	14.290	604.315
Kratkoročni krediti i zajmovi iz inostr. koji dospeva do 1 godine	154.797	338.683
Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospeva do jedne godine	31.156	44.078
Ostale kratkoročne finansijske obaveze menice	<u>82.619</u>	<u>0</u>
Ukupno	<u>282.862</u>	<u>987.076</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Obaveza po kratkoročnim kreditima u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine. iznosi 1.272.727,27 EUR-a /din.protivvrednosti **154.797** hiljada dinara./ prikazana kroz sledeća zaduženja :

Kratkoročni kredit od Zapad banke,Crna Gora odobren 23.12.2015.godine. u iznosu od 273. hiljada EURa /din.protiv.33.171 hiljada din./ u tri jednake kvartelne rate do 31.12.2016. godine.

Kratkoročni kredit od MDM banke Ugovor 10208/14986 odobren 03.11.2014.godine.u iznosu od 1.milion EURa /din.protivv.121.626 hiljada din./ sa rokom vraćanja 15.01.2016. godine.

Deo dugoročnih kredita u zemlji koji su dospeli za otplatu u 2016. godini u ukupnom iznosu od **31.156** hiljade dinara odnosi se na kredite:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, četiri rate u iznosu od 135.106,44 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 16.432 hiljada dinara.
- **Fond za razvoj**, čdve rate u iznosu od 121.057.13 Eura, u dinarskoj protivvrednosti 14.724 hilj.din.
- **Ostale obaveze** u iznosu od **82.619** hiljda dinara odnose se na primljene menice iz dužničko poverilačkih odnosa dobavljač Unipromet Čačak.
-
- **Kratkoročni zajmovi** primljeni su u ukupnom iznosu od **14.290** hiljade dinara od:
- **North Sea Finance**, iznosu 14.290 hiljada dinara.

4.10 Obaveze iz poslovanja

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.077	486.278
Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači u zemlji	1.017.577	1.352.303
Dobavljači u inostranstvu	0	3.784
Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
	<hr/>	<hr/>
Svega :	<u>1.18.654</u>	<u>1.872.365</u>

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 31.12.2015. godine:

<u>Naziv</u>	<u>Stanje u BS</u>
Uplata av.za tur.aran.Hotel Zlati.	1,077

Ukupno: 1,077

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2015. godini u hiljadama dinara

Naziv	Stanje u BS
Ading	15,698.00
Azvirt	32,337.00
AGT	16,289.00
Aco bgd	31,398.00
Despotija	31,028.00
DMB Chiping	23,742.00
Ertrack	7,130.00
Dera sped	10,082.00
Erozija	14,132.00
Peštan doo	10,713.00
Gradcoop	10,030.00
Lafarge BFC	14,823.00
Građevinar cop	10,115.00
NIS-Gaspromi	11,532.00
Mining lanžinjeriing	13,791.00
PZP Beograd	30,123.00
Ratko Mitrović Niskogradnja	10,475.00
DDOR Novi Sad	13,289.00
Rratko Mitrović Konstruktor	11,621.00
Direkcija za izd radnju S. Pazova	96,443.00
Sava Coop	40,341.00
Savremena gradnja Dumača	43,939.00
Naftahem S.Kamenica	18,476.00
SDI Inženjering	10,155.00
Unipromet	42,007.00
Unogradnja	28,313.00
Wirgen	33,264.00
CLC Group	20,814.00
ostali	365,477.00
Ukupno	<u>1.017,577</u>

Društvo je na kraju poslovne godine usaglasilo svoje obaveze po primljenim kreditima od banaka,uzete zajmove od pravni h lica,zadržane depozite po podizvođačkim ugovorima.Obaveze prema dobavljačima za osnovna i obrtna sredstva društvo je usaglasilo **90%** od ukupno iskazanih obaveza u bilansu stanja.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.11 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR

	u hiljadama dinara	
	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund,	128.626	71.361
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	14.310	8.197
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	25.336	16.501
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	22.784	14.840
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	0	0
Obaveze za por. i doprin. na teret zaposlen. koje se refundir.	0	0
Obaveze za por. i doprin. na teret poslodavca. koje se refundir.	5	0
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	<u>191.061</u>	<u>110.899</u>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	7.985	42.405
Obaveze za dividende	36.081	62.896
Obaveze za učešće u dobitku	0	0
Obaveze prema zaposlenima	6.043	3.225
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	1.117	569
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	920	666
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine	0	0
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
Ostale obaveze	1.209	2.585
2. Druge obaveze	<u>53.355</u>	<u>112.346</u>
Svega (1+2):	<u>244.416</u>	<u>223.245</u>

4.12 Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	u hiljadama dinara	
	<u>2014.</u>	<u>2014.</u>
1. Obaveze za PDV	539	0
Obaveze za porez iz rezultata	4.136	333
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova	14.319	7.520
Obaveze za doprinose koji terete troškove	824	447
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	0
2. Obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine	<u>19.279</u>	<u>8.300</u>
Unapred obračunati troškovi	64.167	235.782
Unapred naplaćeni prihodi		100
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	<u>14.772</u>	<u>17.578</u>
3. Pasivna vremenska razgraničenja	<u>78.939</u>	<u>253.460</u>
Svega (1+2+3):	<u>98.218</u>	<u>261.760</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika	87.688	100.438
	<u>87.688</u>	<u>100.438</u>

Ukupno odložene poreske obaveze iznose 87.688 hiljada dinara, a odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

5. POZICIJE BILANSA USPEHA**5.1 Poslovni prihodi**

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Prihodi od prodaje robe	40.361	38.938
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	3.387.137	4.751.645
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	0	0
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
Ostali poslovni prihodi	59.045	60.565
	<u>3.486.543</u>	<u>4.851.148</u>

5.1.1. Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje robe u iznosu od 40.361 hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 4.907 hiljade dinara, prihode od usluga restorana „Venecija“ u iznosu od 31.166 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 2.367 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 448 hiljada dinara i ostali prihodi u iznosu od 1.473 hiljade dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.1.2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga 3.387.137 hiljada dinara

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od **2.219.100** hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od **76.282** hiljada dinara, i to 72.711 hiljada dinara odnosi na Gradnju „Brđani“, na Gradnju „Lajkovac“ 2.873 hiljada dinara i Gradnju „Beograd“ 698 hiljada dinara.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Beograd“ u iznosu od 556.079 hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji aerodromske piste, aerodrom „Nikola Tesla“- Surčin, petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Ub-Lajkovac u iznosu od 118.379 hiljade dinara.
 - Prihode od izvođenja građevinskih radova Gradnje „Brđani“ u iznosu od 1.163.402 hiljada dinara.
 - Prihode od tu izvođenja građevinskih radova Gradnje Golubac u iznosu od 87.795 hiljada dinara.
 - Prihode od turističkih usluga u iznosu od 58.747 hiljada dinara.
 - Prihode od ostalih usluga u iznosu od 158.416 hiljada dinara.
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu u iznosu od **1.168.037** hiljade dinara odnose se na:
- Prihode od turističkih usluga u iznosu od 30.219 hiljada dinara.
 - Prihode od usluga izvršenih Planum Cyprus-u u iznosu od 1.137.818 hiljada dinara.

5.1.3. Drugi poslovni prihodi

Drugi poslovni prihodi u iznosu od 59.045 hiljada dinara odnose se na: prihode od davanja u zakup opreme podizvođaču Ratko Mitrović u iznosu od 52.576 hiljade dinara, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora u iznosu od 5.861 hiljade dinara (deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu u Cara Dušana), zakupe stanova u iznosu od 608 hiljada dinara.

5.2 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	18.399	17.525
Troškovi materijala	1.152.180	1.753.479
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	740.903	817.739
Troškovi amortizacije i rezervisanja	169.234	184.488
Ostali poslovni rashodi	1.258.760	2.024.828
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	-7.590	-4.965
	<u>3.331.886</u>	<u>4.793.094</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.2.1 Troškovi materijala

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.15

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Nabavka materijala	805.944	0
Troškovi materijala za izradu	2.413	1.251.461
Troškovi ostalog materijala (režijskog)		3.131
Troškovi goriva i energije	308.068	434.123
Troškovi rezervnih delova	26.348	46.261
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	9.407	18.503
	<u>1.152.180</u>	<u>1.753.479</u>

5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	590.701	629.750
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	106.809	115.461
Troškovi naknada po ugovoru o delu	748	1.924
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	11	30.025
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora/zakupi/	5.736	8.900
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	5301	5.414
Ostali lični rashodi i naknade	31.597	26.265
	<u>740.903</u>	<u>817.739</u>

Troškovi zakupa stanova u iznosu od 5.736 hiljada dinara se odnose na: Gradnju „Brđani“ u iznosu 5.527 hiljada dinara i Gradnju „Lajkovac“ 123 hiljada dinara i Turi.Agencija 86 hiljada dinara .

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 31.597 hiljada dinara odnose se na: troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 8.617 hiljada dinara, troškove prevoza u iznosu od 21.016 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 59 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 1.905 hiljada dinara.

5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 31.12.2015. godine iznose 163.573 hiljade dinara (u 2014. godini 183.388 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

Naziv	Stopa %
Građevinski objekti	1,30-2,50
Asfaltna baze	10,00-15,00
Proizvodne mašine	5,00
Silos i za cement	6,75
Teretna vozila, guseničari, bageri i ostala oprema	5,00-15,00
Automobili i autobus	10,00-15,00
Kompresori	16,44-30,00
Računarska oprema	20,00-30,00
Kancelarijska oprema i nameštaj	10,00-15,00

5.2.4 Ostali poslovni rashod

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Troškovi usluga na izradi učinaka	724.144	1.483.257
Troškovi transportnih usluga	180.290	219.394
Troškovi usluga održavanja	20.801	20.476
Troškovi zakupnina	173.349	134.861
Troškovi sajmova	0	0
Troškovi reklame i propagande	161	1.053
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	0	0
Troškovi ostalih usluga	34.569	37.772
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>1.133.314</u>	<u>1.894.813</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	48.566	36.456
Troškovi reprezentacije	2.281	3.804
Troškovi premije osiguranja	18.563	28.171
Troškovi platnog prometa	29.968	40.504
Troškovi članarina	372	366
Troškovi poreza	16.657	13.765
Troškovi doprinosa	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	9.038	7.949
2. Nematerijalni troškovi	<u>125.445</u>	<u>130.015</u>
Svega (1+2):	<u>1.258.759</u>	<u>2.024.828</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od 724.144 hiljada dinara odnose i se na: troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 408.687, autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac 35.524, aerodromske piste aerodroma „Nikola Tesla“- Surčin u iznosu od 4.910, obilaznice oko Beograda-Batajnica 247.252 ,Tvrđava Golubac u iznosu od 21.662 i na drugim projektima u zemlji u iznosu od 6.109 hiljada dinara.

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 180.290 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 138.047 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 37.946 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 4.297 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od 173.349 hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, bagera.skele,pumpi i ostalog) od firmi Gradnja kop, Sava kop, Simkop, Peking, AGT Srbija,Munja kop,Srbo auto,Gunjevac Produkt,Peri oplata,Putevi Užice u iznosu od 115.691 hiljada dinara na Gradnji „Brđani“,zakup opreme Gradnja Lajkovac 581 hiljada dinara,zakup poreme B.Gradnja,Batajnica , Lot A1, u iznosu od 36.568 hiljada dinara od firmi Sin inženjering,MVTIM GROUP,DMB Shiping,UnaCop,Gradnja Golubac 8.138 hilada dinara i raščišćavanje gradilišta Niš 6.245 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Brđani“ u iznosu od 811 hiljade dinara po Ugovorima br.1326 Krsmanović od 08.08.2012.god. i zakup zemljišta Beogradska Gradnja –Železnik po ugovoru Zemlj.Zadruga PKB 1.597 hiljade dinara.
- Zakup poslovnog prostora od firme „Nami“, autoput za Novi Sad 217, Zemun, a po Ug.o izvođenju građevinskih radova LOT A1, petlja Batajnica u iznosu od 1.304 hiljada dinara, odnosno 900 Eura na mesečnom nivou, a po Ug. 2517 od 01.11.2013. godine
- Zakup poslovnog prostora od firme „Central“ AD u stečaju, Beograd-Zemun, Glavna 10 za korišćenje restorana „Venecija“ u ulici Kej oslobođenja 6 u iznosu od 2.414 hiljade dinara, odnosno 2.400 Eura sa PDV-om na mesečnom nivou.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 34.569 hiljada dinara odnose se na: pansionerske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 24.479 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 9.239 hiljade dinara i ostale u iznosu od 851 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od 125.445 hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, reprezentacije,usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 50.847 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od 18.563 hiljada dinara, troškove platnog prometa u iznosu od 29.968 hiljada dinara, troškove poreza i sudske troškove u iznosu od 25.695 hiljade dinara i druge troškove članarinae pos.udruženjima. u iznosu od 372 hiljade dinara.

5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	13.567	27.325
Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica	0	0
Prihodi od kamata (od trećih lica)	26.510	16.405
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)	29.277	51.482
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	0	21.682
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	
Ostali finansijski prihodi	0	
	<u>69.354</u>	<u>116.894</u>

Prihodi od kamata u iznosu od 26.510 hiljada dinara odnose se na kamate na sredstva po tekućim računima banaka u iznos od 1.567 hilj.din.i kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 24.843 hiljade dinara.

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od 29.277 hiljada dinara odnose se na: prihode od kursnih razlika po potraživanjima i obavezama izraženim u stranoj valuti i deviznim računima.

5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	16.626	0
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata (prema trećim licima)	109.085	81.854
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	18.334	53.825
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	685	10.734
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	0	
Ostali finansijski rashodi	0	
	<u>144.730</u>	<u>146.413</u>

Rasahodi kamata od povezanih pranih lica u iznosu od 16.626 hiljada dinara odnosi se na otpis kamate obračunate povezanom licu Angoplanum Angola za kašnjenje naplate za prodatu opremu 2007 godine.

Rashodi kamata na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 109.085 hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 76.811 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 31.761 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 513 hiljada dinara .

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2.212	1.117
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	7
Naplaćena otpisana potraživanja	8.641	5.596
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	346.612	69.081
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	2.831
Ostali nepomenuti prihodi	9370	11.978
1. Ostali prihodi	<u>366.835</u>	<u>90.610</u>
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	<u>6.091</u>	<u>0</u>
Svega (1+2):	<u><u>372.926</u></u>	<u><u>90.610</u></u>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 2.212 hiljada dinara odnose se na prihod od otkupa stana- sam.hotel od strane zaposlenog Jarić Mitara i Ilić Dušana..

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu 8.641 hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja od kupca po sudskim sporovima Direkcija za izgradnju 2.166, Železnice Srbije 4.500, Mostogradnja 1.746 i naplate od radnika 229 hiljada dinara.

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 346.612 hiljada dinara odnose se na zastarele obaveze po zakonu u iznosu od 16.927, isknjiženje obaveze prema Minelu po sudskoj presudi 20.436 i otpust duga iz 2007 godine Planum Cyprus 309.249 hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015.

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		
Naknada štete po sud.presudama	1.343	79.548
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	25	0
Ostali nepomenuti rashodi		<u>6.218</u>
1. Ostali rashodi	<u>1.368</u>	<u>85.784</u>
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju	0	0
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	408	1.102
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	425.927	15.539
Obezvredjenje ostale imovine	<u>13.880</u>	<u>0</u>
2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	<u>440.215</u>	<u>16.641</u>
Svega (1+2):	<u>441.583</u>	<u>102.425</u>

U skladu sa zakonskim propisima i pravilnikom o računovodstvenim politikama na teret rashoda evidentirana su nenaplaćena potraživanja iz poslovnih odnosa u iznosu od 425.927 hiljada dinara. Iznos od 13.880 hiljada dinara odnosi se na obezvređenje investicionih nekretnina i nepokretnosti nastale kao rezultat procene nezavisnog procenitelja .

5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 31.12.2015

	<u>2015.</u>	<u>2014.</u>
1. Dobitak pre oporezivanja	<u>10.624</u>	<u>16.720</u>
2. Gubitak pre oporezivanja	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Poreski rashodi perioda	10.449	6.886
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
5. Odloženi poreski prihodi perioda	<u>12.750</u>	<u>14.079</u>
Neto dobitak (1-3-4+5):	<u>12.925</u>	<u>23.913</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

5.8 Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Društvo vodi više sudskih sporova u zemlji za naplatu potraživanja među kojima je najznačajnija tužba koja se vodi protiv "Mostogradnje", Beograd u iznosu od 1.945.448,34 Eur-a za troškove na gradilištu Settat u Maroku, tužba protiv " Mostogradnja " , Beograd u iznosu od 386.388,47 Eur-a za troškove na gradilištu Agadir u Marok.

Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2015. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

Naziv	Iznos
"Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)	249.409
"Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)	48.943
Europolis	9.047
"Minel kontaktne mreže", Beograd	7.756
"Ministarstvo odbrane Morava-ladjevci-Beograd	17.502
"PZP Beograd", (Ub-Lajkovac) Beograd	21.998
"PZP Beograd", (B.Topola) Beograd	17.650
"Borovica transport", Ruma	45.301
Ostale tužbe	5.180
Ukupno:	422.786

Pregled **sudskih sporova** na dan 31. decembar 2015. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

Naziv	Iznos
Enmon	2.686
Direkcija za izgradnju Stara Pazova	96.442
Minel Kontaktne mreže	11.303
Tomić ATP	4.126
"Elektrodistribucija", Užice	1.320
Ostali	2.155
Svega :	118.032

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. **Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima**, hipotekal reda po osnovu dugoročnog kredita „Fonda za razvoj“ za izgradnju hotela „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od **100.000** hiljada dinar.
2. **Dvorišna zgrada** u ulici 22.oktobra broj 15. hipoteka I reda je upisana na zgradi broj 1 Porodično stambene zgrada u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **150.000** hiljada dinara.
3. **Zgrada br.2 poslovna zgrada** u ulici 22.oktobra br.15.hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke,Podgorica u iznosu od 1.000.000,00 EUR-a.
4. **Hotel „Planum“ i zemljište** na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278,5 u iznosu od **4.000.000** Eur.
5. Pregled izdatih garancija

Broj Ugovora	Namena	Iznos	Datum dospeća	Dodatno obezbeđenje	
425-0114152.0	garancija Aerodrom Nikola Tesla za dobro izvršenje posla	2.132.397,10	02.02.2016	Produžena do 30.04.16	
425-0112341.7	garancija Aerodrom Nikola Tesla ot.ned.i pr.platfo.	30.537.696,65	15.11.2018		
425-0112439.1	garancija za otkl.nedost.Vojv.Stepe rasv.i ozelenjav.	4.512.494,79	06.01.2016	Isknjižena 01.01.2016	
425-0112441.3	garancija za otkl.nedost.Vojv.Stepe kan.	4.682.125,30	06.01.2016	Isknjižena 06.01.2016	
425-0113871.66	garancija za dobro izvršenje posla.zašt.zidovi od buke	15.784.572,48	16.05.2016		
425-0110982.1	garancija za dobro otkl.nedost. ručna staza A, E spojnice, aerodrom "Nikola Tesla".	12.257.593,29	15.08.2019		
425-0112367.0	Gar.za otk.nedost.LOTA1	76.728.902,27	29.12.2016		
700761-000788/TP	garancija za dobro izvršenje posla Golubač Tvrđava	229.381,63 EUR	30.06.2016		
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla Crna Gora tuneli	407.953,40EUR	01.07.2017		
330-97100034666	revolving posl. Karti Metro	4.000.000,00	05.11.2016		
471-0112341.7	dugoročni kredit	500,000 €	27-Nov-17		
471-23001016.8	dozvoljeni minus	8.000.000,00	13.05.2016		

Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

6. DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Promene u 2016 godini odnose se na sledeće:

Potraživanje od kupaca povećala su se za iznos od 637.976 hiljada dinara i to - za potraživanja od investitora-Ratko Mitrović Konstruktor 36.412 hiljada dinara,Putevi Srbije Batajnica LOT1 43.523. hiljada dinara,Azvirt Beograd 106.683.hiljada dinara,Ratko Mitrović Niskogradnja 25.762 hiljada dinara,Tvrđava Golubački Grad 63.447 hiljada dinara,Planum Cyprus 336.610 hiljada dinara i ostali kupci 25.539 hiljada dinara .Potraživanja od kupaca smanjila su se za iznos naplata od 542.919 hiljada dinara i to -,za naplatu potraživanje od Puteva Srbije LOT1 43.523 hiljada dinara, Planum Cyprous 274.423 hiljada dinara, Ratko Mitrovic Niskogradnja 21.844 hiljada dinara,Tvrđava Golubački Grad 60.915 hiljada dinara , Avirt Beograd 120.051 hiljada dinara I ostali kupci 22.163 hiljade dinara. Došlo je do smanjenja po osnovu kredita kod banaka u iznosu od 148.189 hiljada dinara. Obaveze prema dobavljačima povećala su se u iznosu od 87.185 hiljada dinara.Smanjile su se i obaveze prema zaposlenim isplatom zarada za IX i X mesec za 2014 godinu u iznosu od 117.499 hiljada dinara.

Od gore navedenih 12 datih garancija povučene su sledeće garancije:

Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe rasveta o ozelenjavanje br.425-01112439.1 na iznos od 4.512.494.79 dinara povučena 01.01.2016.godine.

Garancija za otklanjanje nedostataka Vojvode Stepe kanalizacija br.425-0112441.3 na iznos od 4.682.125,30 dinara povučena 01.01.2016 godine.

U meduvremenu date su sledeće garancije :

Tenderska garancija br.425-0115058.9 tenderska garancija za aerodrom Nikola Tesla –platforma za odleđivanje na iznos od 27.500.000,00 dinara dospeće 31.05.2016 godine.

U Zemunu, 15.04.2016.

Zakonski zastupnik
 Matimir Todorović



Napomene uz finansijske izveštaje sa 31.12.2015.

На основу члана 50. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС бр. 31/2011) и члана 8. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС бр. 14/2012), **ГП "ПЛАНУМ" АД** објављује

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2015. ГОДИНУ

I. Општи подаци

1. Назив	ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЊЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН	
Седиште и адреса	Београд-Земун, ул. 22 Октобра бр. 15	
Матични број	07031823	
ПИБ	SR 100002477	
2. Web site и е-маил адреса	www.planum.rs; planum@planum.rs	
3. Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД 93467/2012 од 13.07.2012	
4. Делатност (шифра и опис)	4311 - Изградња путева и аутопутева	
5. Број запослених	928	
6. Број акционара на дан 31.12.2015.	391	
7. Десет највећих акционара	Број акција на дан 31.12.2015.	Учешће у основном капиталу % на дан 31.12.2015.
Име и презиме		
North Sea Finance d.o.o.	103.274	24,94%
Војвођанска Банка ад Нови Сад - кастоди рч - ЈС	85.338	23,02%
П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.	40.553	9,79%
Планум Инвест д.о.о.	28.400	6,56%
Investmentpro Kolombatig	12.475	3,01%
Комерцијална банка АД - кастоди рч - ЈС	1.970	0,47%
Леклић Милутин	1.656	0,39%
Газивода Велимир	1.525	0,37%
Влашић Милојка	1.442	0,35%
Вранић Миланка	1.300	0,31%
8. Вредност основног капитала	2.898.046,79 еура	
9. Подаци о акцијама		
Број издатих акција (обимне)	414.110	
ISIN број	RSPLNME56009	
CFI код	ESVUFR	
10. Подаци о зависним друштвима	"Планум Инвест" д.о.о., Београд	
11. Назив, седиште и пословна адреса ревизорске куће која је ревизирала последњи финансијски извештај	Предузеће за ревизију и консалтинг "СТАНИШИЋ АУДИТ" д.о.о., Београд, Данијелова бр. 33	
12. Назив организованог тржишта на коме су укључене акције	Београдска берза, Нови Београд Омладинских бригада бр. 1	

II. Подаци о управи друштва

1. Чланови Извршног одбора	образложење	радно место	седиште запослености	Бр. и % акција које поседују - АД на дан 31.12.2015.	Налазиште нето износа капитала
Име, презиме и пребивалиште					
Велимир Тодоровић, Београд	дир. грађ. инж.	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	607 0,14	297.672,00
Светлана Нудра, Земун	дир. правник	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.020 0,24	297.672,00
Зоранка Ђурђевић, Нови Београд	дир. грађ. инж.	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	620 0,20	297.672,00
Драгица Ђурић, Нови Београд	дир. економ.	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	187 0,04	297.672,00
Љубиша Павловић, Београд	дир. правник	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.046 0,25	297.672,00
Ненад Кнежевић, Нови Београд	дир. грађ. инж.	глав. директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	- -	297.672,00
2. Чланови Надзорног одбора					
Име, презиме и пребивалиште					
Славомир Јовановић	дир. економ.	директор	NORT SEA FINANCE		297.672,00
Слободан Стојковић	дир. грађ. инж.				297.672,00
Бучко Анђелковић	маг. инж.			1.047 0,25	297.672,00
3. Друштво има усвојен писмени кодекс понашања.					

III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Управа је констатовала да је пословање објављено у складу са усвојеном пословном политиком.	
2. Анализа пословања	(у хиљ РСД)	
Укупан приход	3.928.823	
Укупни расходи	3.916.199	
Бруто добит	10.624	
Структура прихода	(у хиљ РСД)	
Приходи од вршења услуга	3.427.498	
Приходи од занула	59.045	
Приходи од камата	26.510	
Приходи од курсних разлика	42.644	
Добити од продаје опreme	8.302	
наплаћена отписана потраживања	355.253	
Остали приход	9.571	
Одложени порески приходи	0	
Структура расхода	(у хиљ РСД)	
Трошкови материјала	844.112	
Трошкови зарада и накнада	740.904	

Трошкови амортизације		163,573
Трошкови услуга у грађевинарству		959,865
Трошкови запута		173,349
Трошкови платног промета		29,968
Трошкови камата		109,085
Трошкови курсних разлика		18,334
Ил. права потраживања		425,627
Нематеријални трошкови		95,477
Трошкови горива и енергије		308,068
Остали трошкови		49,437

Показатељи пословања

Принос на укупан капитал (добит пре опорезивања) (капитал)	$\frac{40П 0401}{40П 0401}$	1,78	
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак) (капитал)	$\frac{40П 1094}{40П 0401}$	0,84	
Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи)		154,567	
Степен задужености (укупне обавезе) (укупна пасива)	$\frac{40П 0404}{40П 0404}$	= 58,45	
I степен ликвидности (готовина и готов новац I) (краткорочне обавезе)	$\frac{40П 0098}{40П 0442}$	= 2,63	
II степен ликвидности (кратк. потраживања и готовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{40П 0091+008}{40П 0442}$	= 47,47	
III степен ликвидности (робо-ка. новца) (краткорочне обавезе)	$\frac{40П 0045+0041}{40П 0442}$	= 74,34	
Највиша цена акције		30.05.2015	1.500,00
Најнижа цена акције		25.06.2015	1.499,00
Тржишна капитализација на дан 31.12.2015		414.110 * 1.499,00	620.750.690,00
Добитак по акцији	$\frac{1064}{414.110}$	= $\frac{12.750.371,49}{414.110}$	= 30,79

Исплаћена дивиденда у 2013 год.	исплата	бруто 120,00 РСД	49.693
Исплаћена дивиденда у 2014 год.	исплата	бруто 108,93 РСД	45.111
Дивиденда није исплаћивана у 2015 години, по одлуци расп 3 по одлуци расподељена у резерве Главни купци, добављачи и сегменти			
Предузеће не може издвојити сегменте у складу са МРС 14.			

3. Главни купци (са становишта учешћа у приходу грађевинских услуга)

Авант орамак Београд	308.018
Рачко Митровић Панчевоцар	297.912
Пулвин Србија Ватерца ЈОТ1	51.536
Турбаса Со.Н.В.а	14.826
Рачко Митровић Нискоградња	39.060
Рачко Судит	87.861
Министарство грађевинарства и инфраструктуре РВ/Београд	102.612
Асфалмент, Луанда	75.324

4. Главни добављачи и примљени аванси - са стано учешћа у обавезама

Зашорт	31.337
Аднег	15.660
АТТ Београд	18.289
НСО Београд	31.398
СВЦ Окоп доо	20.014
ДДОР Нови Сад	13.289
Депротја доо	31.028
Тера-интед Ченак	10.082
DMB Grouping доо Кина	23.742
Ероуца ПД АД Веллинг	14.152
Брадони доо Београд	10.090
Цатига ВРС доо	14.023
Грађевинарски Вазвел	10.113
НКС Тасорин нефт	11.932
Пешта доо	10.713
Минист. инфраструктуре Ченак	13.791
ПЗП Београд	30.123
Рачко Митровић Нискоградња	10.475
Савк хол доо	40.341
Скарвана грађев. Булева	43.939
Нафтаин С. Уланда	18.476

СДП Митровић Београд	10.155
Укупан профит	42.007
Укупна цена	20.313
Материјал	33.264
Радио Митровић Нискоградња	11.821

Датум извештаја: 15.04.2016. године

96.443

Укупан капитал смањен за 24.037 хиљада динара у 2015. години. Смањена је последица мањих ревалоризационих резерви по основу ревалоризације некретнина и мањег нераспореденог добитка у 2015. години, као откупа акција од неслагасних акционара/свега 22 хиљаде динара.

Дугорочне обавезе су смањене за 35,36% у односу на 2014. годину, због отплате дугорочних кредита и смањена дугорочних обавеза према добављачима.

Краткорочне обавезе су смањене за 49,62% односно на 2014. годину првенствено због отплате краткорочних кредита, смањена обавеза према добављачима и смањена ПБР-а.

Генерално смањене укупних обавеза је последица мањег

обима радова у 2015. години и већег ангановања

сопствених средстава

Није било значајно материјалних промена у куповини, продаји и пониклој сопствених акција.

Није било значајнијих улагања у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије, људске ресурса и хартије од вредности.

Поручили смо услуге набавки авио карти повезаним правним лицима у иностранству - Анголдануму. Није било значајнијих активности у пословању повезаног правног лица "Планум инвест"-а и "Југославија-пут".

У наредном периоду наставићемо послове на:

- Коридору 11, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру; деоница Љуб-Прелина, главни извођач Азиарт Огранак Београд;

- набавка и монтажа опреме за управљање квалитетом угља у ПДРБ "Колубара" главни извођач Енергопројект опрема Београд.

- изградња зидова за заштиту од буке на доници ауто пута Е-75 од петље "Транспед" до Врњина, Уговор са ЈП Путеви Србија.

- Обилазница око Београда ПОТ-1А, наручилац фирма Путеви Србије и ПОТ Б1, Б2, Б3, наручилац посла Радио Митровић-Нискоградња;

- измештање и градња пута и тунела у земљи тврђаве Голубац, наручилац посла Тврђава Голубачки град.

- Санација тунела на прузи Брвеница-Бар у Црној Гори, Уговор са Жељезничком инфраструктуром Црне Горе, Подгорица.

Витни послови догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја. Није било значајнијих догађаја.

У Београду 15.04.2016. године



[Handwritten signature in blue ink]



У складу са чланом 50, став 2, тачка 3. Закона о тржишту капитала ("Службени гласник РС" бр.31/2011) лица одговорна за састављање финансијских извештаја ГП "ПЛАНУМ" АД, Београд-Земун матични број 07031823, дају

ИЗЈАВУ

Према нашем најбољем сазнањању, годишњи финансијски Извештај за 2015. годину састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу друштва.

Потписници ове изјаве прихватају одговорност за садржај годишњег финансијског извештаја.

У Земуну, 28.04.2016.

Изјаву дали:



ИЗЈАВА

У складу са чланом 51. став 1 Закона о тржишту капитала ("Службени гласник РС" бр.31/11) напомињемо да редовна годишња Скупштина акционара ГП "ПЛАНУМ" АД до подношења овог Извештаја није одржана и да Одлука о усвајању финансијских извештаја за 2015.годину још увек није донета.

У Земуну, 28.04.2016.





ИЗЈАВА

У складу са чланом 51. став.1 Закона о тржишту капитала ("Службени гласник РС" бр.31/11) и чланом 270. Закона о привредним друштвима ("Службени гласник РС" бр.36/11, 99/11, 83/14, 5/15) напомињемо да редовна годишња Скупштина акционара ГП "ПЛАНУМ" АД до подношења овог Извештаја није одржана и да Одлука о расподели добити (покрићу губитка) за 2015. годину још увек није донета.

У Земуну, 28.04.2016

