

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		65135	69435	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		970	1073	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		970	1073	
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		63704	67904	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		53064	56026	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		6427	7872	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4139	3932	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		74	74	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		461	458	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		461	458	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		8365	13482	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		4108	4635	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		3335	3615	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		580	547	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		193	473	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2371	4945	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			419	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		2371	4526	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			60	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		221	592	
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		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1401	815	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		4	4	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		260	2431	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		73500	82917	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		62417	62069	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		60774	60774	0
300	1. Акцијски капитал	0403		60291	60291	
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		483	483	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1643	1295	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1296	593	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		347	702	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	2419	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
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		0	2419	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			2419	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		11083	18429	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		2167	1210	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			1210	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		2167		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2497	2485	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		3886	9327	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		461	3808	
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		3389	5464	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		36	55	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		1597	2298	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		754	426	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		61	269	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		121	2414	
	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		73500	82917	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		68384	74067
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		1840	10911
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1840	1861
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			137
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			8913
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		58575	56225
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		412	
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		58163	56225
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		378	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		7591	6931

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		66446	72000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1841	9892
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		22235	20177
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		5920	6368
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		23243	21402
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		4690	3539
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		4952	5085
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		3565	5537
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1938	2067
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		409	537
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		108	194
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		108	194
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		15	53
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		286	290
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		562	353
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	7
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			7
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		185	43
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		377	303
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			184
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		153	
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		2325	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1616	738
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		668	1195
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		408	1794
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		408	1794
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		61	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	347	1794
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		347	1794
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		347	1794
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	77987	82021
1. Продаја и примљени аванси	3002	68393	75019
2. Примљене камате из пословних активности	3003	15	53
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	9579	6949
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	75180	85461
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	44115	55976
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	24290	12613
3. Плаћене камате	3008	185	43
4. Порез на добитак	3009	87	15026
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6503	1803
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2807	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		3440
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	194
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		194
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	653	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	653	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		194
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	653	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	3674
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	17
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	2438
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	1219
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1477	591
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1477	582
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	9
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		3083
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1477	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	77987	85889
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	77310	86052
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	677	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		163
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	815	992
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	286	290
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	377	304
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1401	815
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	60774	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	60774	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	60774	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	60774	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="60774"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	2455
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	2455
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	2455
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	1160
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	0
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	1295

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	348
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	1643

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

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

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	63229	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	63229	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	63229	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	348	4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	62069	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			348		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			62417		
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar - skraćeni naziv "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar je akcionarsko društvo (u daljem tekstu: Društvo).

Po ugovoru o prodaji društvenog kapitala putem javne licitacije II/2 Ov. br. 1208/03, zaključenog između Ugostiteljsko turističkog društvenog preduzeća "Srbija", Zaječar, kao prodavca, Agencije za privatizaciju Republike Srbije i Mitrović Toplice, Zaječar kao kupca, dana 06.05.2003. godine izvršena je svojinska transformacija u Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" ad, Zaječar.

Upis svojinske transformacije izvršen je kod Trgovinskog suda u Zaječaru dana 11.06.2003. godine registarski ulozak br. 1-216, posl. br. Fi - 332/03.

Društvo se bavi pružanjem usluga iz oblasti hotelijerstva. Pored navedene osnovne delatnosti Društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju.

Prema kriterijumima za razvrstavanje pravnih lica Društvo je malo pravno lice.

Sedište Društva je u Zaječaru, ul. Nikole Pašica bb.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622.

Maticni broj Društva je 07189451.

Prosečan broj zaposlenih je 49.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Izjava o uslađenosti

Društvo vodi evidenciju i sastavlja redovne finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu („Sl. glasnik RS“ br. 62/2013) i ostalom primenljivom zakonskom i podzakonskom regulativom u Republici Srbiji. Za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima Društvo je, kao akcionarsko društvo, u obavezi da primenjuje Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“) koji u smislu Zakona o računovodstvu podrazumevaju sledeće: Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda („IFRIC“), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstven standarde („Odbor“), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija („Ministarstvo“).

Prevod MSFI utvrđen je Rešenjem Ministra finansija o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i

osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja broj 401-00-896/2014-16 od 13. marta 2014. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 35 od 27. marta 2014. godine. Navedeni prevod MSFI primenjuje se od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2014. godine. Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu ni primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Iznosi u finansijskim izveštajima iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno.

Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva.

Pojedinačni finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa konceptom istorijskog troška.

Finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa načelom stalnosti poslovanja (“going concern” konceptom) koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

U sastavljanju priloženih pojedinačnih finansijskih izveštaja Društvo je primenjivalo računovodstvene politike obelodanjene u okviru tačke 3.

U toku 2015. godine Društvo nije vršilo izmene računovodstvenih politika.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2014. godinu, koji su bili predmet revizije.

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se odnose računovodstveni softver.

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koje Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- aka je izvesno da će Društvo ostvariti buduću ekonomsku korist; i
- aka se nabavna vrednost ili cena kastanja može pouzdano izmeriti.

Nekretnine, postrojenja i oprema (osim opreme za proizvodnju) iskazani su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u upotrebu, koji se priznaju u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

Izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu se priznaju kao sredstvo ako je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo i ako se izdaci za to sredstvo mogu pouzdano meriti. Dodatno, naknadno ulaganje se kapitalizuje samo ako doprinosi povećanju kapaciteta i unapređenju kvaliteta izvršenja usluga i ako postoji verovatnoća da će buduće ekonomske koristi povezane za ulaganjem priticati u Društvo.

Troškovi redovnog održavanja nekretnina, postrojenja i opreme terete troškove tekućeg izveštajnog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja, kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi. Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se u okviru ostalih prihoda ili ostalih rashoda u bilansu uspeha.

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da li je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povrati. Ako je nadoknadiva vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknadivu vrednost, a za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda. Ako na dan bilansa stanja postoje nagovestaji da prethodno priznat gubitak od umanjenja vrednosti ne postoji ili je umanjeno, vrši se procena nadoknadive vrednosti tog sredstva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti priznat u prethodnim godinama priznaje se kao prihod perioda, a knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme se povećava do nadoknadive vrednosti.

Društvo deo nepokretnosti izdaje u zakup, po osnovu čega ostvaruje prihode. Ove nepokretnosti nisu izdvojeni delovi koji imaju posebne vrednosti, pa nisu izdvojene na kontima investicionih nekretnina. Takođe, deo nepokretnosti se povremeno izdaje. Navedene nepokretnosti vode se po nabavnoj vrednosti.

3.4. Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja. Obracun amortizacije vrsi se od pocetka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavijeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovica za obračun amortizacije sredstava je nabavna vrednost bez utvrđivanja preostale vrednosti. Stopa amortizacije se prilagođava korisnom veku trajanja sredstva, koji se preispituju periodično, i po potrebi koriguju ukoliko dođe do značajnih odstupanja. Obračunati troškovi amortizacije priznaju se kao trošak u tekućem obračunskom periodu u kome su nastali.

Metod obracuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je dosšlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja taka da odrazava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neopnodna, tada se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a promena utiče na obračunate troškove amortizacije za tekući i buduće periode.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe su:

	(%)
Građevinski objekti	1 -5,0
Oprema	10,0-20,0
Računari i pripadajuća oprema	14,3-20

3.5. Zalihe

Zalihe su sredstava:

- koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja;
- koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe se odnose na zalihe materijala, robe i datih avansa.

Zalite materijala i robe se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine svi troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihova sadasnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dazbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo maze naknadno da povrati od poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke.

Izlaz zaliha materijala i robe se evidentira metodom prosečne ponderisane cene.

Dati avansi se odnose na uplate dobavljačima za nabavku materijala, robe i usluga.

3.6. Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja po osnovu prodaje proizvoda mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ukoliko postoji verovatnoća da Društvo neće biti u stanju da naplati sve dospele iznose potraživanja ili ulaganja koja se drže do dospeća koja su iskazana po amortizovanoj vrednosti, nastao je gubitak zbog obezvređivanja ili nenaplaćenih potraživanja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i plasmata kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis, u celini ili delimično, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatnoća nemogućnosti naplate utvrđuje se u svakom konkretnom slučaju na osnovu dokumentovanih razloga.

Kriterijumi za indirektan otpis potraživanja su:

- pokretanje sudskog procesa kod nadležnog suda;
- nelikvidnost duznika duže od dva meseca;

Direktan otpis potraživanja na teret rashoda maza da nastane na osnovu:

- sudske odluke;
- likvidacije ili stečaja;
- vansudskog ili sudskog poravnjanja;
- na osnovu odluke direktora Društva.

3.7. Gotovinski instrumenti i gotovina

Gotovinski instrumenti i gotovina uključuju dinarska i devizna sredstva na računima kod poslovnih banaka i u blagajni.

3.8. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima zakonsku ili ugovorenu obavezu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će doći do odliva resursa kako bi se izmirila obaveza i kada se može pouzdano proceniti iznos obaveze.

- Obaveze po osnovu otpremnina

U skladu sa Zakonom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju u visini 2 mesečne bruto zarade. U 2015. godini nisu doneta rešenja na ime otpremnine za odlazak u penziju. Rukovodstvo Društva smatra da sadašnja vrednost definisanih dugoročnih naknada zaposlenima nije materijalno značajna, te priloženi finansijski izveštaji ne sadrži rezervisanja po gore navedenom osnovu u visini njihove sadašnje vrednosti, u skladu sa zahtevima MRS 19 „Naknade zaposlenima“.

- Obaveze po osnovu jubilarnih nagrada

Pravo na jubilarnu nagradu zaposlenih nije utvrđeno u Pravilniku o radu kao obaveza Društva, već se ovo pravo utvrđuje Odlukama rukovodstva.

3.9. Obaveze

Obaveze proističu iz redovnog poslovanja i prema ročnosti su određene kao dugoročne i kratkoročne obaveze. Obaveze čiji je rok dospeća preko jedne godine su dugoročne, dok one čiji je rok dospeća do jedne godine su kratkoročne. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva u roku do jedne godine od dana bilansa stanja priznaje se kao kratkoročna obaveza.

Obaveze se odnose na: obaveze prema bankama po osnovu kredita (dugoročnih i kratkoročnih), obaveze prema dobavljačima, obaveze za zarade i naknade zarada, različite poreze i doprinose, kao i ostale obaveze iz poslovanja.

Obaveze se priznaju u visini njihove nominalne vrednosti ili u visini očekivanog odliva ako je on veći. Za obaveze koje ne ispunjavaju uslove za priznavanje vrši se njihov otpis i prihodovanje (po osnovu zastarelosti ili oprosta obaveza od strane poverioca itd.).

3.10. Naknade zaposlenima

3.9.1 Porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Društvo nije u obavezi da zaposlenima nakon odlaska u penziju isplaćuje naknade koje predstavljaju obavezu penzionog fonda Republike Srbije. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

3.11. Porez na dobitak

3.11.1. Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeće Republike Srbije. Porez na dobitak obračunat je po stopi od 15% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. U 2015. godini obveznik ne može ostvariti podsticaj u skladu sa čl. 48. Zakona (ulaganje u osnovna sredstva) ali može koristiti zatečene neiskorišćene poreske kredite (iskazane na red. br. 15. Obrasca PK).

3.12. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi su iskazani u iznosu fakturisane usluge ili prodate robe, do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko - poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja. Razlika između poštene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate.

Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- Rukovodstvo Društva ne zadržava pravo na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodanim proizvodima i robom;
- Kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;

- Kada je verovatno da će poslovna promena da bude praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- Kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano izmeriti.

Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

Društvo ostvaruje prihode po sledećim osnovima:

- Ugostiteljske usluge,
- Hotelske usluge,
- Izdavanje u zakup prostora,
- Prodaja robe u maloprodajnim objektima.

3.13. Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: troškovi materijala, troškovi zarada i ostali lični rashodi; i ostali poslovni rashodi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti);
- kada se očekuje da će ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obračunskih perioda, a povezanost sa prihodima može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka systemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

3.14. Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja) i ostale finansijske prihode.

3.15. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih znadajnih grešaka vrši se preko rezultata ranijih godina, u skladu sa MRS 8 - Radunovodstvene politike, promene radunovodstvenih procena i greške.

Materijalnost (značajnost) zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. Veličina i priroda stavke ili njihova kombinacija mogu biti odlučujući faktor.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

1. Tržišnim rizicima;
2. Riziku likvidnosti;
3. Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

4.1.1. Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta, prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

U narednoj tabeli prikazana je izloženost Društva deviznom riziku na dan 31.12.2015. godine:

- u hiljadama dinara -

OPIS	CHF	USD	EUR	RSD	UKUPNO
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	11	17	158	-	186
UKUPNO	11	17	158	-	186
Kratkoročne finansijske obaveze	-	-	-	2.167	2.167
Primljeni avansi	-	-	1.279	-	1.279
UKUPNO	-	-	1.279	2.167	3.446
NETO DEVIZNA POZICIJA na dan 31.12.2015. godine					-3.260

Društvo nema značajne devizne pozicije, pa samim time je ovaj rizik na niskom nivou.

4.1.2. Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući i investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme i u različitim iznosima.

Društvo na dan 31.12.2015. godine nema kamatonosnu imovinu.

Kamatonosne obaveze na dan 31.12.2015. godine iznose 2.167 hiljada dinara i odnose se na obaveze prema poveriocu Banca Intesa ad Beograd po osnovu odobrenog kredita. Kredit je odobren sa godišnjom kamatnom stopom u iznosu od 5,45%. Ukupni troškovi kamate za 2015. godinu su bili 185 hiljada dinara.

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

S obzirom na navedeno prihodi i rashodi Društva, kao i tokovi gotovine, u velikoj meri su nezavisni od promene tržišnih kamatnih stopa.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da uredno finansira sredstva, odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova. Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Procena rizika likvidnosti kroz praćenje promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

U narednoj tabeli prikazana je ročnost dospeća sredstava i obaveza Društva, prema preostalom roku dospeća na dan 31.12.2015. godine:

- u hiljadama dinara -

OPIS	do 3 meseca	od 3 meseca do 1 godine	od 1 do 5 godina	preko 5 godina	UKUPNO
gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.401	-	-	-	1.401
potraživanja	2.370	-	-	-	2.370
ostala potraživanja	221	-	-	-	221
UKUPNO	3.992	-	-	-	3.992
kratkoročne finansijske obaveze	542	1.625	-	-	2.167
obaveze iz poslovanja	3.886	-	-	-	3.886
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	1.597				1.597
Obaveze za pdv	754	-	-	-	754
UKUPNO	6.779	1.625	-	-	8.404
ROČNA (NE)USKLAĐENOST na dan 31.12.2015. godine	-2.787	-1.625	-	-	-4.412

Društvo na dan 31.12.2015. godine ima veće kratkoročne obaveze (umanjene za primljene avanse) od obrtno imovine (umanjene za zalihe).

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka za Društvo kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirenju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije u vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo nema značajn kreditni rizik, s obzirom da u strukturi obaveza i potraživanja ne postoji značajno učešće jednog kupca ili dobavljača.

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

Takođe Društvo u slučaju neblagovremenog izmirenja obaveza kupaca prema Društvu, prekida isporuku usluga, a pored toga koristi i sledeće mehanizme naplate: reprogramiranje duga, kompenzacija sa pravnim licima, utuženja i ostalo.

Društvo nema poslovnu politiku da se pojavljuje kao jemac u kreditnim i drugim poslovima sa trećim licima.

Maksimalna izloženost Društva po osnovu kreditnog rizika za potraživanja od kupaca po tipu ugovorne strane dat je u sledećoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

OPIS	Iznos	%
Potraživanja od pravnih lica	2.370	96,68 %
Potraživanja od fizičkih lica	107	4,32 %
UKUPNO:	2.477	100,00 %

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji data je u narednoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

POTRAŽIVANJA OD KUPACA	BRUTO u 2015.	Ispravka vrednosti u 2015.
dospela	3.012	- 2.092
nedospela	1.450	-
UKUPNO:	4.462	- 2.092

Promene na ispravci vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu date su u narednoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

POTRAŽIVANJA OD KUPACA KOJA SU ISPRAVLJENA	IZNOS
stanje na dan 01.01.2015.	437
povećanja	1.655
smanjenja	-
stanje na dan 31.12.2015.	2.092

Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala.

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti, koji se izračunava kao odnos neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala.

- u hiljadama dinara -

OPIS	na dan 31.12.2015.
1. UKUPNE OBAVEZE (bez odloženih poreskih obaveza)	11.083
-	-
2. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	1.401
3. NETO DUGOVANJE	9.682
4. UKUPAN KAPITAL	62.417
5. KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI (3:4)	0,15

4.4. Pravična fer vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Društvo smatra da iskazana knjigovodstvena vrednost potraživanja, nakon umanjenja za ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, kao i nominalna vrednost obaveza iz poslovanja, približno odražava njihovu tržišnu vrednost. Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

U hiljadama dinara

Opis	Nematerijalna ulaganja	Građevinski objekti	Oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2015.	1.073	211.507	34.194	3.932	74	250.780
Nabavke		-	449	207	-	655
Rashod		-	(901)	-	-	(901)
Stanje 31.12.2015.	1.073	211.507	33.742	4.139	74	250.535
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2015.	-	(155.481)	(26.323)	-	-	(181.804)
Amortizacija	(103)	(2.962)	(1.887)	-	-	(4.952)
Rashod	-	-	895	-	-	895
Stanje 31.12.2015.	(103)	(158.443)	(27.315)	-	-	(185.861)
Sadašnja vrednost	970	53.064	6.427	4.1389	74	64.674

Nematerijalna ulaganja iznose 970 hiljada dinara na dan 31.12.2015. godine i odnose se na nabavljeni računovodstveni softver.

Društvo deo svojih nepokretnosti izdaje u zakup, po osnovu kojih ostvaruje prihode od zakupa.

Društvo nije navedene nepokretnosti iskazalo na kontima investicionih nekretnina, jer nisu u pitanju odvojeni delovi čija vrednost se može posebno utvrditi.

6. OSTALI DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugorocni finansijski plasmani na dan 31.12.2015. godine iznose 461 hiljadu dinara i odnose se na potraživanja za otkupljen stan na 40. godina.

7. ZALIHE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Materijal	2.897	3.238
Alat i inventar	438	377
Roba u prometu na malo	579	547
Dati avansi	193	473
Ukupno:	4.107	4.635

8. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE I DRUGA POTRAŽIVANJA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Kupci u zemlji	4.462	5.382
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja	(2.092)	(437)
Neto potraživanja	2.370	4.945
Druga potraživanja	114	95
Potraživanja od zaposlenih	107	557
Ukupno:	2.591	5.597

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

Najznačajniji kupci Društva na dan 31.12.2015. godine su:

Naziv	Iznos
Atlantic trade doo Beograd	462
Matović tours doo	330
Sindikato osnovnog suda Zaječar	211
Internacionalna policijska asocijacija Zaječar	151
Zavod za javno zdravlje Zaječar	104
Ostali	1.112
Ukupno:	2.370

9. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Hartije od vrednosti	13	5
Tekuci racun	473	143
Blagajna	732	520
Devizna blagajna	183	147
Ukupno:	1.401	815

10. PDV I AVR

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Potraživanja za PDV	4	4
Ostala AVR	260	2.431
Ukupno:	264	2.435

11. KAPITAL

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Akcijski kapital	60.291	60.291
Ostali osnovni kapital	483	483
Neraspoređeni dobitak	1.643	1.295
Ukupno:	62.417	62.069

Struktura akcijskog kapitala:

Akcionari Društva	Vrsta akcija	%	(RSD. 000)
Mitrović Toplica	obicne	72,83	43.912
Manjinski akcionari - radnici	obicne	16,63	10.024
Akcionarski kapital	obične	10,54	6.355
Ukupno		100,00	60.291

Nominalna vrednost običnih i preferencijalnih akcija je 1.000 dinara.

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

Akcijski kapital - obicne akcije su akcije sa pravom upravljanja, pravom na ucesce u dobiti akcionarskog drustva.

Zarada po akciji na dan 31. decembar 2015. godine iznosi 6 dinara po akciji.

Neraspoređeni dobitak na dan 31. decembar 2014. godine je iznosio 2.455 hiljada dinara. U toku 2015. godine Društvo je korigovalo rezultat ranijih godina po osnovu utvrđenih materijalno značajnih grešaka iz ranijih godina:

Opis	Iznos
Stanje na dan 31.12.2014. godine	2.455
Jubilarne nagrade za 2014. godinu	631
Otpremnina stečena u 2014. godini	122
Otpis datih avansa	282
Otpis dugovnih salda dobavljača	125
Korigovano stanje na dan 31.12.2014. godine	1.295

12. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 2.167 hiljada dinara na dan 31. decembar 2015. godine. Obaveze se odnose na obaveze prema Banca Intesa ad Beograd po osnovu odobrenog kredita dana 22.12.2014. godine. Neizmirene obaveze po ovom osnovu u ukupnom iznosu dospevaju u 2016. godini.

13. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi na dan 31. decembar 2015. godine iznose 2.497 hiljada dinara i najvećim delom odnose se na sledeća lica:

- Verso Travel Bugarska
- Telenor doo Beograd

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Dobavljači – povezana pravna lica	461	3.808
Dobavljači u zemlji	3.389	5.464
Ostale obaveze iz poslovanja	36	55
Ukupno:	3.886	9.327

15. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obaveze za neto zarade	989	749
Obaveze za porez na zarade i doprinose na teret zaposlenih i poslodavca	608	389
Ostale obaveze	-	1.160
Ukupno:	1.597	2.298

16. OBAVEZE ZA PDV I PVR

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obaveze za PDV	754	426
Pasivna vremenska razgraničenja	120	2.414
Ukupno:	874	2.840

17. PRIHODI OD PRODAJE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Prihod od prodaje robe, usluga povezanom pravnom licu	1.840	10.911
Prihod od prodaje robe i usluga	58.575	56.223
Ukupno:	60.415	67.134

18. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Drugi poslovni prihodi u 2015. godini iznose 7.591 hiljadu dinara i odnose se na prihode od izdavanja u zakup nepokretnosti. Najznačajniji zakupci u 2015. godini su:

- Atlantic trade doo
- Telenor doo Beograd
- Joker games.

19. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe u 2015. godini iznosi 1.840 hiljada dinara (9.892 hiljade dinara na dan 31. decembar 2014. godine).

20. TROŠKOVI MATERIJALA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi materijala za izradu	19,664	16,623
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	2,570	2,614
Troškovi goriva i energije	5,920	6,368
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	-	940
Ukupno:	28,154	26,545

21. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi zarada, naknada zarada, poreza i doprinosa	23.056	20.295
Ostali lični rashodi	187	1.107
Ukupno:	23.243	21.402

22. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od.RSD 4.952 hiljade dinara i odnose se na amortizaciju nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme. (Veza napomena br. 5.)

23. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi transportnih usluga	567	515
Troškovi usluga održavanja	1,248	562
Troškovi zakupnina	16	280
Troškovi reklame i propagande	391	395
Troškovi istraživanja	1	-
Troškovi ostalih usluga	2.466	1.787
Ukupno:	4,689	3,539

24. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi neproizvodnih usluga	817	1,608
Troškovi reprezentacije	952	391
Troškovi premija osiguranja	335	337
Troškovi platnog prometa	295	255
Troškovi članarina	81	81
Troškovi poreza	626	986
Troškovi doprinosa	91	817
Ostali nematerijalni troškovi	369	1,062
Ukupno:	3,566	5,537

25. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

Finansijski prihodi

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Prihodi od kamata	15	53
Prihodi od kursnih razlika	286	290
Prihodi od gratisa i ostali fin.prih	108	194
Ukupno:	409	537

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

Finansijski rashodi

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Rashodi kamata	185	50
Negativne kursne razlike	378	303
Ukupno:	563	353

26. OSTALI PRIHODI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Viškovi	650	333
Naplaćena otpisana potraživanja	-	239
Prihodi od smanjenja obaveza	79	3
Ostali nepomenuti prihodi	886	163
Ukupno:	1.615	738

27. OSTALI RASHODI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Gubici po osnovu rashodovanja os	3	60
Manjkovi	228	416
Obezvredjenje potraživanja	2.496	623
Ostali nepomenuti rashodi	266	96
Ukupno:	2.993	1.195

28. ODNOSI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo ima povezano pravno lice: TIS Mitrović doo. Povezanost između lica postoji po osnovu učestvovanja u upravljanju istih lica.

Društvo je u toku 2015. godine poslovalo sa povezanim pravnim licem po osnovu kupoprodaje robe. Društvo nema druga povezana pravna lica.

Tokom 2015. godine salda i transakcije sa povezanim pravnim licem prikazane su u sledecoj tabeli:

Naziv pozicije	U hiljadama RSD
Obaveze	461
Prihodi	1.840
Rashodi	13.673

29. SUDSKI SPOROV I POTENCIJALNE OBAVEZE

Društvo ima nekoliko sudskih postupaka u toku. Ukupna vrednost sporova u kojima se Društvo javlja na strani tužioca/poverioca iznosi oko 352 hiljade dinara, dok je vrednost sporova pokrenutih protiv Društva oko 1.050 hiljada dinara.

Društvo nema data jemstva i garancije.

"SRBIJA - TIS" AD, ZAJECAR

Napomene uz finansijske izveštaje na dan 31.12.2015. godine

30. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo događaja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2015. godine.

31. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	31.12.15	31.12.14
EUR	121.6261	120.9583
USD	111.2468	99.4641

U Zaječaru,
dana: 30.03.2016.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik



ПРВА РЕВИЗИЈА

...у сјарју исјред свих

**СРБИЈА-ТИС АД
ЗАЈЕЧАР**

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**Финансијски извештаји
31. децембар 2015. године**



Београд, мај 2016. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА-----1-2

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ПОТВРДА О КОНСУЛТАНТСКИМ И ДРУГИМ УСЛУГАМА



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР** (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2015. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења са резервом.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ
СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Основе за изражавање мишљења са резервом

Друштво није у финансијским извештајима за 2015. годину исказало земљиште које се налази испод објеката и уз објекте. Према Мишљењу Министарства финансија бр. 011-00-1341/2014-16 од 24.11.2014. године и у складу са МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ наведено земљиште испуњава услове за признавање у пословним књигама. На основу расположиве документације нисмо били у могућности да утврдимо евентуални ефекат корекција финансијских извештаја за 2015. годину.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за изражавање мишљења са резервом“, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2015. године као и резултате пословања и промене на капиталу за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 62/2013 и 31/2011). Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2015. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању, усклађене су са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2015. године.

Београд, 31. мај 2016. године

Овлашћени ревизор

Миланка Ристић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		65135	69435	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		970	1073	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		970	1073	
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		63704	67904	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		53064	56026	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		6427	7872	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4139	3932	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		74	74	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		461	458	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		461	458	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		8365	13482	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		4108	4635	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		3335	3615	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		580	547	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		193	473	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2371	4945	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			419	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		2371	4526	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			60	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		221	592	
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		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1401	815	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		4	4	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		260	2431	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		73500	82917	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		62417	62069	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		60774	60774	0
300	1. Акцијски капитал	0403		60291	60291	
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		483	483	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1643	1295	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1296	593	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		347	702	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	2419	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
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		0	2419	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			2419	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		11083	18429	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		2167	1210	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			1210	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		2167		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2497	2485	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		3886	9327	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		461	3808	
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		3389	5464	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		36	55	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		1597	2298	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		754	426	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		61	269	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		121	2414	
	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		73500	82917	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		68384	74067
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		1840	10911
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1840	1861
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			137
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			8913
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		58575	56225
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		412	
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		58163	56225
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		378	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		7591	6931

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		66446	72000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1841	9892
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		22235	20177
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		5920	6368
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		23243	21402
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		4690	3539
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		4952	5085
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		3565	5537
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1938	2067
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		409	537
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		108	194
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		108	194
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		15	53
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		286	290
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		562	353
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	7
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			7
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		185	43
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		377	303
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			184
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		153	
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		2325	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1616	738
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		668	1195
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		408	1794
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		408	1794
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		61	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	347	1794
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године		М.П.		_____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		347	1794
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		347	1794
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	60774	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	60774	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	60774	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	60774	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="60774"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	2455
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	2455
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	2455
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	1160
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	0
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	1295

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	348
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	1643

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	63229	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	63229	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	63229	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	348	4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	62069	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			348		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			62417		
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	77987	82021
1. Продаја и примљени аванси	3002	68393	75019
2. Примљене камате из пословних активности	3003	15	53
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	9579	6949
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	75180	85461
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	44115	55976
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	24290	12613
3. Плаћене камате	3008	185	43
4. Порез на добитак	3009	87	15026
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6503	1803
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2807	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		3440
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	194
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		194
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	653	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	653	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		194
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	653	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	3674
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	17
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	2438
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	1219
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1477	591
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	1477	582
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	9
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		3083
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1477	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	77987	85889
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	77310	86052
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	677	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		163
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	815	992
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	286	290
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	377	304
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1401	815
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar - skraćeni naziv "SRBIJA - TIS" AD, Zaječar je akcionarsko društvo (u daljem tekstu: Društvo).

Po ugovoru o prodaji društvenog kapitala putem javne licitacije II/2 Ov. br. 1208/03, zaključenog između Ugostiteljsko turističkog društvenog preduzeća "Srbija", Zaječar, kao prodavca, Agencije za privatizaciju Republike Srbije i Mitrović Toplice, Zaječar kao kupca, dana 06.05.2003. godine izvršena je svojinska transformacija u Ugostiteljsko - turističko preduzeće "SRBIJA - TIS" ad, Zaječar.

Upis svojinske transformacije izvršen je kod Trgovinskog suda u Zaječaru dana 11.06.2003. godine registarski ulozak br. 1-216, posl. br. Fi - 332/03.

Društvo se bavi pružanjem usluga iz oblasti hotelijerstva. Pored navedene osnovne delatnosti Društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju.

Prema kriterijumima za razvrstavanje pravnih lica Društvo je malo pravno lice.

Sedište Društva je u Zaječaru, ul. Nikole Pašica bb.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622.

Maticni broj Društva je 07189451.

Prosečan broj zaposlenih je 49.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Izjava o uslađenosti

Društvo vodi evidenciju i sastavlja redovne finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu („Sl. glasnik RS“ br. 62/2013) i ostalom primenljivom zakonskom i podzakonskom regulativom u Republici Srbiji. Za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima Društvo je, kao akcionarsko društvo, u obavezi da primenjuje Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“) koji u smislu Zakona o računovodstvu podrazumevaju sledeće: Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda („IFRIC“), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstven standarde („Odbor“), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija („Ministarstvo“).

Prevod MSFI utvrđen je Rešenjem Ministra finansija o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i

osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja broj 401-00-896/2014-16 od 13. marta 2014. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 35 od 27. marta 2014. godine. Navedeni prevod MSFI primenjuje se od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2014. godine. Izmene ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu ni primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Iznosi u finansijskim izveštajima iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno.

Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu Društva.

Pojedinačni finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa konceptom istorijskog troška.

Finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa načelom stalnosti poslovanja (“going concern” konceptom) koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

U sastavljanju priloženih pojedinačnih finansijskih izveštaja Društvo je primenjivalo računovodstvene politike obelodanjene u okviru tačke 3.

U toku 2015. godine Društvo nije vršilo izmene računovodstvenih politika.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Usporedni podaci

Usporedne podatke čine finansijski izveštaji Društva za 2014. godinu, koji su bili predmet revizije.

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se odnose računovodstveni softver.

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koje Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- aka je izvesno da će Društvo ostvariti buduću ekonomsku korist; i
- aka se nabavna vrednost ili cena kastanja može pauzdano izmeriti.

Nekretnine, postrojenja i oprema (osim opreme za proizvodnju) iskazani su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u upotrebu, koji se priznaju u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

Izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu se priznaju kao sredstvo ako je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo i ako se izdaci za to sredstvo mogu pouzdano meriti. Dodatno, naknadno ulaganje se kapitalizuje samo ako doprinosi povećanju kapaciteta i unapređenju kvaliteta izvršenja usluga i ako postoji verovatnoća da će buduće ekonomske koristi povezane za ulaganjem priticati u Društvo.

Troškovi redovnog održavanja nekretnina, postrojenja i opreme terete troškove tekućeg izveštajnog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja, kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi. Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se u okviru ostalih prihoda ili ostalih rashoda u bilansu uspeha.

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da li je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати. Ako je nadoknadiva vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknadivu vrednost, a za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda.

Ako na dan bilansa stanja postoje nagovestaji da prethodno priznat gubitak od umanjenja vrednosti ne postoji ili je umanjen, vrši se procena nadoknadive vrednosti tog sredstva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti priznat u prethodnim godinama priznaje se kao prihod perioda, a knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme se povećava do nadoknadive vrednosti.

Društvo deo nepokretnosti izdaje u zakup, po osnovu čega ostvaruje prihode. Ove nepokretnosti nisu izdvojeni delovi koji imaju posebne vrednosti, pa nisu izdvojene na kontima investicionih nekretnina. Takođe, deo nepokretnosti se povremeno izdaje. Navedene nepokretnosti vode se po nabavnoj vrednosti.

3.4. Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja. Obracun amortizacije vrsi se od pocetka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovica za obračun amortizacije sredstava je nabavna vrednost bez utvrđivanja preostale vrednosti. Stopa amortizacije se prilagođava korisnom veku trajanja sredstva, koji se preispituju periodično, i po potrebi koriguju ukoliko dođe do značajnih odstupanja. Obračunati troškovi amortizacije priznaju se kao trošak u tekućem obračunskom periodu u kome su nastali.

Metod obracuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je dosšlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja taka da odrazava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neopnodna, tada se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a promena utiče na obračunate troškove amortizacije za tekući i buduće periode.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe su:

	(%)
Građevinski objekti	1 -5,0
Oprema	10,0-20,0
Računari i pripadajuća oprema	14,3-20

3.5. Zalihe

Zalihe su sredstava:

- koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja;
- koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe se odnose na zalihe materijala, robe i datih avansa.

Zalite materijala i robe se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine svi troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihova sadasnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dazbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo maze naknadno da povrati od poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke. Izlaz zaliha materijala i robe se evidentira metodom prosečne ponderisane cene.

Dati avansi se odnose na uplate dobavljačima za nabavku materijala, robe i usluga.

3.6. Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja po osnovu prodaje proizvoda mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ukoliko postoji verovatnoća da Društvo neće biti u stanju da naplati sve dospele iznose potraživanja ili ulaganja koja se drže do dospeća koja su iskazana po amortizovanoj vrednosti, nastao je gubitak zbog obezvređivanja ili nenaplaćenih potraživanja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis, u celini ili delimično, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatnoća nemogućnosti naplate utvrđuje se u svakom konkretnom slučaju na osnovu dokumentovanih razloga.

Kriterijumi za indirektan otpis potraživanja su:

- pokretanje sudskog procesa kod nadležnog suda;
- nelikvidnost duznika duže od dva meseca;

Direktan otpis potraživanja na teret rashoda maze da nastane na osnovu:

- sudske odluke;
- likvidacije ili stečaja;
- vansudskog ili sudskog poravnjanja;
- na osnovu odluke direktora Društva.

3.7. Gotovinski instrumenti i gotovina

Gotovinski instrumenti i gotovina uključuju dinarska i devizna sredstva na računima kod poslovnih banaka i u blagajni.

3.8. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja se priznaju i vrše kada Društvo ima zakonsku ili ugovorenu obavezu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će doći do odliva resursa kako bi se izmirila obaveza i kada se može pouzdano proceniti iznos obaveze.

- Obaveze po osnovu otpremnina

U skladu sa Zakonom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju u visini 2 mesečne bruto zarade. U 2015. godini nisu doneta rešenja na ime otpremnine za odlazak u penziju. Rukovodstvo Društva smatra da sadašnja vrednost definisanih dugoročnih naknada zaposlenima nije materijalno značajna, te priloženi finansijski izveštaji ne sadrži rezervisanja po gore navedenom osnovu u visini njihove sadašnje vrednosti, u skladu sa zahtevima MRS 19 „Naknade zaposlenima“.

- Obaveze po osnovu jubilarnih nagrada

Pravo na jubilarnu nagradu zaposlenih nije utvrđeno u Pravilniku o radu kao obaveza Društva, već se ovo pravo utvrđuje Odlukama rukovodstva.

3.9. Obaveze

Obaveze proističu iz redovnog poslovanja i prema ročnosti su određene kao dugoročne i kratkoročne obaveze. Obaveze čiji je rok dospeća preko jedne godine su dugoročne, dok one čiji je rok dospeća do jedne godine su kratkoročne. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva u roku do jedne godine od dana bilansa stanja priznaje se kao kratkoročna obaveza.

Obaveze se odnose na: obaveze prema bankama po osnovu kredita (dugoročnih i kratkoročnih), obaveze prema dobavljačima, obaveze za zarade i naknade zarada, različite poreze i doprinose, kao i ostale obaveze iz poslovanja.

Obaveze se priznaju u visini njihove nominalne vrednosti ili u visini očekivanog odliva ako je on veći. Za obaveze koje ne ispunjavaju uslove za priznavanje vrši se njihov otpis i prihodovanje (po osnovu zastarelosti ili oprosta obaveza od strane poverioca itd.).

3.10. Naknade zaposlenima

3.9.1 Porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Društvo nije u obavezi da zaposlenima nakon odlaska u penziju isplaćuje naknade koje predstavljaju obavezu penzionog fonda Republike Srbije. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

3.11. Porez na dobitak

3.11.1. Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeće Republike Srbije. Porez na dobitak obračunat je po stopi od 15% na poresku osnovicu koja je prikazana u poreskom bilansu, nakon umanjenja za iskorišćene poreske kredite. Oporeziva osnovica uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, koji je korigovan u skladu sa poreskim propisima Republike Srbije. U 2015. godini obveznik ne može ostvariti podsticaj u skladu sa čl. 48. Zakona (ulaganje u osnovna sredstva) ali može koristiti zatečene neiskorišćene poreske kredite (iskazane na red. br. 15. Obrasca PK).

3.12. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi su iskazani u iznosu fakturisane usluge ili prodate robe, do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko - poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja. Razlika između poštene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate.

Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- Rukovodstvo Društva ne zadržava pravo na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodatim proizvodima i robom;
- Kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;

- Kada je verovatno da će poslovna promena da bude praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- Kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano izmeriti.

Prihodi od usluga iskazani su srazrerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

Društvo ostvaruje prihode po sledećim osnovima:

- Ugostiteljske usluge,
- Hotelske usluge,
- Izdavanje u zakup prostora,
- Prodaja robe u maloprodajnim objektima.

3.13. Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: troškovi materijala, troškovi zarada i ostali lični rashodi; i ostali poslovni rashodi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti);
- kada se očekuje da će ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obračunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka systemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

3.14. Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja) i ostale finansijske prihode.

3.15. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih znadajnih grešaka vrši se preko rezultata ranijih godina, u skladu sa MRS 8 - Radunovodstvene politike, promene radunovodstvenih procena i greške.

Materijalnost (značajnost) zavisi od veličine i prirode izostavljene ili pogrešno iskazane stavke koja se procenjuje u konkretnim okolnostima. Veličina i priroda stavke ili njihova kombinacija mogu biti odlučujući faktor.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

1. Tržišnim rizicima;
2. Riziku likvidnosti;
3. Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

4.1.1. Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta, prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

U narednoj tabeli prikazana je izloženost Društva deviznom riziku na dan 31.12.2015. godine:

- u hiljadama dinara -

OPIS	CHF	USD	EUR	RSD	UKUPNO
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	11	17	158	-	186
UKUPNO	11	17	158	-	186
Kratkoročne finansijske obaveze	-	-	-	2.167	2.167
Primljeni avansi	-	-	1.279		1.279
UKUPNO	-	-	1.279	2.167	3.446
NETO DEVIZNA POZICIJA na dan 31.12.2015. godine					-3.260

Društvo nema značajne devizne pozicije, pa samim time je ovaj rizik na niskom nivou.

4.1.2. Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući i investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme i u različitim iznosima.

Društvo na dan 31.12.2015. godine nema kamatonosnu imovinu.

Kamatonosne obaveze na dan 31.12.2015. godine iznose 2.167 hiljada dinara i odnose se na obaveze prema poveriocu Banca Intesa ad Beograd po osnovu odobrenog kredita. Kredit je odobren sa godišnjom kamatnom stopom u iznosu od 5,45%. Ukupni troškovi kamate za 2015. godinu su bili 185 hiljada dinara.

S obzirom na navedeno prihodi i rashodi Društva, kao i tokovi gotovine, u velikoj meri su nezavisni od promene tržišnih kamatnih stopa.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da uredno finansira sredstva, odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova. Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Procena rizika likvidnosti kroz praćenje promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

U narednoj tabeli prikazana je ročnost dospeća sredstava i obaveza Društva, prema preostalom roku dospeća na dan 31.12.2015. godine:

- u hiljadama dinara -

OPIS	do 3 meseca	od 3 meseca do 1 godine	od 1 do 5 godina	preko 5 godina	UKUPNO
gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.401	-	-	-	1.401
potraživanja	2.370	-	-	-	2.370
ostala potraživanja	221	-	-	-	221
UKUPNO	3.992	-	-	-	3.992
kratkoročne finansijske obaveze	542	1.625	-	-	2.167
obaveze iz poslovanja	3.886	-	-	-	3.886
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	1.597				1.597
Obaveze za pdv	754	-	-	-	754
UKUPNO	6.779	1.625	-	-	8.404
ROČNA (NE)USKLAĐENOST na dan 31.12.2015. godine	-2.787	-1.625	-	-	-4.412

Društvo na dan 31.12.2015. godine ima veće kratkoročne obaveze (umanjene za primljene avanse) od obrtne imovine (umanjene za zalihe).

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka za Društvo kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirenju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije u vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo nema značajn kreditni rizik, s obzirom da u strukturi obaveza i potraživanja ne postoji značajno učešće jednog kupca ili dobavljača.

Takođe Društvo u slučaju neblagovremenog izmirenja obaveza kupaca prema Društvu, prekida isporuku usluga, a pored toga koristi i sledeće mehanizme naplate: reprogramiranje duga, kompenzacija sa pravnim licima, utuženja i ostalo.

Društvo nema poslovnu politiku da se pojavljuje kao jemac u kreditnim i drugim poslovima sa trećim licima.

Maksimalna izloženost Društva po osnovu kreditnog rizika za potraživanja od kupaca po tipu ugovorne strane dat je u sledećoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

OPIS	Iznos	%
Potraživanja od pravnih lica	2.370	96,68 %
Potraživanja od fizičkih lica	107	4,32 %
UKUPNO:	2.477	100,00 %

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji data je u narednoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

POTRAŽIVANJA OD KUPACA	BRUTO u 2015.	Ispravka vrednosti u 2015.
dospela	3.012	- 2.092
nedospela	1.450	-
UKUPNO:	4.462	- 2.092

Promene na ispravci vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu date su u narednoj tabeli:

- u hiljadama dinara -

POTRAŽIVANJA OD KUPACA KOJA SU ISPRAVLJENA	IZNOS
stanje na dan 01.01.2015.	437
povećanja	1.655
smanjenja	-
stanje na dan 31.12.2015.	2.092

Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti, koji se izračunava kao odnos neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala.

- u hiljadama dinara -

OPIS	na dan 31.12.2015.
1. UKUPNE OBAVEZE (bez odloženih poreskih obaveza)	11.083
-	-
2. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	1.401
3. NETO DUGOVANJE	9.682
4. UKUPAN KAPITAL	62.417
5. KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI (3:4)	0,15

4.4. Pravična fer vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Društvo smatra da iskazana knjigovodstvena vrednost potraživanja, nakon umanjenja za ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, kao i nominalna vrednost obaveza iz poslovanja, približno odražava njihovu tržišnu vrednost. Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATRIJALNA ULAGANJA, NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

U hiljadama dinara

Opis	Nematerijalna ulaganja	Građevinski objekti	Oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2015.	1.073	211.507	34.194	3.932	74	250.780
Nabavke		-	449	207	-	655
Rashod		-	(901)	-	-	(901)
Stanje 31.12.2015.	1.073	211.507	33.742	4.139	74	250.535
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2015.	-	(155.481)	(26.323)	-	-	(181.804)
Amortizacija	(103)	(2.962)	(1.887)	-	-	(4.952)
Rashod	-	-	895	-	-	895
Stanje 31.12.2015.	(103)	(158.443)	(27.315)	-	-	(185.861)
Sadašnja vrednost	970	53.064	6.427	4.1389	74	64.674

Nematerijalna ulaganja iznose 970 hiljada dinara na dan 31.12.2015. godine i odnose se na nabavljeni računovodstveni softver.

Društvo deo svojih nepokretnosti izdaje u zakup, po osnovu kojih ostvaruje prihode od zakupa.

Društvo nije navedene nepokretnosti iskazalo na kontima investicionih nekretnina, jer nisu u pitanju odvojeni delovi čija vrednost se može posebno utvrditi.

6. OSTALI DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugorocni finansijski plasmani na dan 31.12.2015. godine iznose 461 hiljadu dinara i odnose se na potraživanja za otkupljen stan na 40. godina.

7. ZALIHE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Materijal	2.897	3.238
Alat i inventar	438	377
Roba u prometu na malo	579	547
Dati avansi	193	473
Ukupno:	4.107	4.635

8. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE I DRUGA POTRAŽIVANJA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Kupci u zemlji	4.462	5.382
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja	(2.092)	(437)
Neto potraživanja	2.370	4.945
Druga potraživanja	114	95
Potraživanja od zaposlenih	107	557
Ukupno:	2.591	5.597

Najznačajniji kupci Društva na dan 31.12.2015. godine su:

Naziv	Iznos
Atlantic trade doo Beograd	462
Matović tours doo	330
Sindikato osnovnog suda Zaječar	211
Internacionalna policijska asocijacija Zaječar	151
Zavod za javno zdravlje Zaječar	104
Ostali	1.112
Ukupno:	2.370

9. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Hartije od vrednosti	13	5
Tekuci racun	473	143
Blagajna	732	520
Devizna blagajna	183	147
Ukupno:	1.401	815

10. PDV I AVR

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Potraživanja za PDV	4	4
Ostala AVR	260	2.431
Ukupno:	264	2.435

11. KAPITAL

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Akcijski kapital	60.291	60.291
Ostali osnovni kapital	483	483
Neraspoređeni dobitak	1.643	1.295
Ukupno:	62.417	62.069

Struktura akcijskog kapitala:

Akcionari Društva	Vrsta akcija	%	(RSD. 000)
Mitrovic Toplica	obicne	72,83	43.912
Manjinski akcionari - radnici	obicne	16,63	10.024
Akcionarski kapital	obične	10,54	6.355
Ukupno		100,00	60.291

Nominalna vrednost običnih i preferencijalnih akcija je 1.000 dinara.

Akcijski kapital - obicne akcije su akcije sa pravom upravljanja, pravom na ucesce u dobiti akcionarskog drustva.

Zarada po akciji na dan 31. decembar 2015. godine iznosi 6 dinara po akciji.

Neraspoređeni dobitak na dan 31. decembar 2014. godine je iznosio 2.455 hiljada dinara. U toku 2015. godine Društvo je korigovalo rezultat ranijih godina po osnovu utvrđenih materijalno značajnih grešaka iz ranijih godina:

Opis	Iznos
Stanje na dan 31.12.2014. godine	2.455
Jubilarne nagrade za 2014. godinu	631
Otpremnina stečena u 2014. godini	122
Otpis datih avansa	282
Otpis dugovnih salda dobavljača	125
Korigovano stanje na dan 31.12.2014. godine	1.295

12. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 2.167 hiljada dinara na dan 31. decembar 2015. godine. Obaveze se odnose na obaveze prema Banca Intesa ad Beograd po osnovu odobrenog kredita dana 22.12.2014. godine. Neizmirene obaveze po ovom osnovu u ukupnom iznosu dospevaju u 2016. godini.

13. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi na dan 31. decembar 2015. godine iznose 2.497 hiljada dinara i najvećim delom odnose se na sledeća lica:

- Verso Travel Bugarska
- Telenor doo Beograd

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Dobavljači – povezana pravna lica	461	3.808
Dobavljači u zemlji	3.389	5.464
Ostale obaveze iz poslovanja	36	55
Ukupno:	3.886	9.327

15. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obaveze za neto zarade	989	749
Obaveze za porez na zarade i doprinose na teret zaposlenih i poslodavca	608	389
Ostale obaveze	-	1.160
Ukupno:	1.597	2.298

16. OBAVEZE ZA PDV I PVR

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Obaveze za PDV	754	426
Pasivna vremenska razgraničenja	120	2.414
Ukupno:	874	2.840

17. PRIHODI OD PRODAJE

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Prihod od prodaje robe, usluga povezanom pravnom licu	1.840	10.911
Prihod od prodaje robe i usluga	58.575	56.223
Ukupno:	60.415	67.134

18. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Drugi poslovni prihodi u 2015. godini iznose 7.591 hiljadu dinara i odnose se na prihode od izdavanja u zakup nepokretnosti. Najznačajniji zakupci u 2015. godini su:

- Atlantic trade doo
- Telenor doo Beograd
- Joker games.

19. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe u 2015. godini iznosi 1.840 hiljada dinara (9.892 hiljade dinara na dan 31. decembar 2014. godine).

20. TROŠKOVI MATERIJALA

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi materijala za izradu	19,664	16,623
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	2,570	2,614
Troškovi goriva i energije	5,920	6,368
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	-	940
Ukupno:	28,154	26,545

21. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi zarada, naknada zarada, poreza i doprinosa	23.056	20.295
Ostali lični rashodi	187	1.107
Ukupno:	23.243	21.402

22. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od.RSD 4.952 hiljade dinara i odnose se na amortizaciju nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme. (Veza napomena br. 5.)

23. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi transportnih usluga	567	515
Troškovi usluga održavanja	1,248	562
Troškovi zakupnina	16	280
Troškovi reklame i propagande	391	395
Troškovi istraživanja	1	-
Troškovi ostalih usluga	2.466	1.787
Ukupno:	4,689	3,539

24. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Troškovi neproizvodnih usluga	817	1,608
Troškovi reprezentacije	952	391
Troškovi premija osiguranja	335	337
Troškovi platnog prometa	295	255
Troškovi članarina	81	81
Troškovi poreza	626	986
Troškovi doprinosa	91	817
Ostali nematerijalni troškovi	369	1,062
Ukupno:	3,566	5,537

25. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

Finansijski prihodi

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Prihodi od kamata	15	53
Prihodi od kursnih razlika	286	290
Prihodi od gratisa i ostali fin.prih	108	194
Ukupno:	409	537

Finansijski rashodi

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Rashodi kamata	185	50
Negativne kursne razlike	378	303
Ukupno:	563	353

26. OSTALI PRIHODI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Viškovi	650	333
Naplaćena otpisana potraživanja	-	239
Prihodi od smanjenja obaveza	79	3
Ostali nepomenuti prihodi	886	163
Ukupno:	1.615	738

27. OSTALI RASHODI

U 000 dinara

Opis	31.12.2015.	31.12.2014.
Gubici po osnovu rashodovanja os	3	60
Manjkovi	228	416
Obezvredenje potraživanja	2.496	623
Ostali nepomenuti rashodi	266	96
Ukupno:	2.993	1.195

28. ODNOSI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo ima povezano pravno lice: TIS Mitrović doo. Povezanost između lica postoji po osnovu učestvovanja u upravljanju istih lica.

Društvo je u toku 2015. godine poslovalo sa povezanim pravnim licem po osnovu kupoprodaje robe. Društvo nema druga povezana pravna lica.

Tokom 2015. godine salda i transakcije sa povezanim pravnim licem prikazane su u sledecoj tabeli:

U hiljadama RSD

Naziv pozicije	Iznos
Obaveze	461
Prihodi	1.840
Rashodi	13.673

29. SUDSKI SPOROVI I POTENCIJALNE OBAVEZE

Društvo ima nekoliko sudskih postupaka u toku. Ukupna vrednost sporova u kojima se Društvo javlja na strani tužioca/poverioca iznosi oko 352 hiljade dinara, dok je vrednost sporova pokrenutih protiv Društva oko 1.050 hiljada dinara.

Društvo nema data jemstva i garancije.

30. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo događaja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2015. godine.

31. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični srednji kursevi NBS primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine u funkcionalnu valutu su bili sledeći:

	31.12.15	31.12.14
EUR	121.6261	120.9583
USD	111.2468	99.4641

U Zaječaru,
dana: 30.03.2016.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2015.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2015.god, radi što boljeg poslovanja. U 2015-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan. Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih i drugarskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, dačkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti....

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014.god. iznosile su 11.812 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2015.god. Iznose 6.383 hiljada što je za 54.04% manje u odnosu na isti period 2014 god.

Najznačajnije obaveze:

1. Dunav osiguranje Beograd	569.357,12
2. Tis-Mitrović-Zaječar	460.578,59
3. EPS Snabdevanje	451.700,55
4. Mesara Jovanovic	299.886,78
5. Mesokombinat	269.797,97
6. Mercata Holding	141.146,70
7. Nelt Co d.o.o.	99.222,36
8. Vodovod JKP	82.747,44
9. Hidro-gea	80.520,00
10. Ve-gas Zajecar	70.275,85

1. Dug prema Dunav osiguranju je značajan ali trudimo se da izmirujemo prema raspoloživim sredstvima
2. Dugovanje prema Tis-u izmirujemo delimično razmenom virmana ostatak u sto kracem roku.
3. Dug prema EPS SNABDEVANJE se izmiruje redovno.
4. Dugovanja su velika ali se trudimo da postujemo valute placanja
5. Dugovanja prema Mesokombinatu trudimo se da postujemo valute placanja
6. Poštuje se valuta placanja.
7. Poštuje se valuta placanja.
8. Dug prema Vodovodu-u se trudimo da izmirujemo u sto kracem roku
10. Dugovanje prema VE-GASU izmirujemo u sto kracem roku prema mogucnostima.

II =Potraživanja na dan 31.12.2014.god. U hiljadama iznosila su 5.382 din.

Potraživanja na dan 31.12.2015.god. Iznose 4.462 din. što je za 17,09% manje u odnosu na isti period 2014.god.

Najznačajnija potraživanja su:

1.Atlantik trade Beograd	461.823,47
2.Matovic Tours	329.870,00
3.Sindikata Osnovnog suda	211.240,00
4.IPA regija Zajecar	151.210,00
5.Zavod za javno zdravlje	103.687,79
6.Podrinje Tours	78.204,00
7.Javni Beleznik Jelena Baljevic	69.564,96
8.Heineken Srbija doo	66.676,00
9.O.S.Stevan Mokranjac	61.978,00
10.Vodovod OSS sindikat	44.290,00

1. Atlantik trade postuje valutu placanja.
2. Matovic Tours zbog dugogodisnje saradnje izmirio dugovanja u 2016.g.
3. Sindikat Osnovnog suda postuju valutu placanja po ugovoru za proslavu
4. IPA regija Zajecar vece dugovanje ali trude se da izmire manjim uplatama
5. Zavod za javno zdravlje izmiruje dug razmenom virmana-kompencacijom
6. Izmirili dug u januaru 2016.
7. Postuje valutu,sve je izmireno u januaru 2016.g.
8. Zbog slozenije procedure placanja kasne, ali sve redovno placaju.
9. O.S.Stevan Mokranjac je utuzen.
10. Postuju valutu po ugovoru.

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa mnogo vecim dugovanjem,kao sto su:

Hidropromet inzenjering 371.779,94 din.;

Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.;

Konak stur 237.192,00

Kamiondžije Knjazevac 153.527,16 din.

Budimex Zajecar 95.953,29 .

Navedene firme su utuzene I u toku je sudski spor.

II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2014/ 2015

Napomena: podaci su uneti bez pdv-a.

Prihod u 2014-oj god. bio je 75.342.841,08 din, a u 2015-oj god. je **70.408.543,39** din što je za 6.55% manje u odnosu na 2014-tu godinu.

Prilog: Prihodi I/XII-2014/2015 (tabela)

III = Kretanje broja radnika :

U januaru mesecu 2015.god. bilo je 45 radnika, a 31.12.2015.god. broj radnika je 40

U januaru mesecu 2015.god. bilo je 45 radnika, u medjuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili. Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 1 radnika kao tehnološki višak, 10 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora, i 2 (dva) radnika je samovoljno dalo otkaz tako da je 31.12.2015.god. bilo 41 radnik.

BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2015.GOD.

-broj radnika u stalnom radnom odnosu.....	22
-broj radnika na odredjeno po ugovoru do 12 meseci.....	19
-žene.....	22
-muškarci.....	19

KVALIFIKACIONE STRUKTURE:

	ŽENE	MUŠKARCI	UKUPNO
- I stepen.....	4.....	/.....	4
- II stepen.....	1.....	2.....	3
- III stepen.....	4.....	10.....	14
- IV stepen.....	8.....	5.....	13
- VI stepen.....	2.....	/.....	2
- VII stepen.....	4.....	1.....	5

IV = Utuzenje radnika:

Tuzioc Vitomir Mihajlovic, vodi se sudski spor, završen je u 2015.g. I isplaceno je bivšem radniku zarada I doprinosi u iznosu od 2.370.652,51

V = Zarade radnika za 2015.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2015.god.koja je izmirena u januaru 2016.god.u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2015.god proglašen je 1 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2015.god u odnosu na isti period 2014.god, vidi se da su rashodi u 2014.oj godini bili 73.549 hiljada, a u 2015.god. Su 70.000 hiljade, sto je za 4.83% manje u odnosu na 2014.god.

Prilog:Rashodi I/XII-2014/2015 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2015.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 460.578,59 din. a potrazivanja iznose 0 din.

U toku 2015.g. prihod koji je ostvaren od povezanog pravnog lica "TIS-MITROVIC" iznosi 2.540.668,41 din., a rashodi prema istom iznose 13.676.764,04 din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2015

Tokom 2015.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2015.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Zbog teške ekonomske krize u svetu, zemlji i našem gradu i zbog manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava,svadbi,zabava i gostiju, ostvarili smo pozitivno poslovanje sa malo manjim prihodom u odnosu na 2014.godinu, ali I manjim rashodima.

U 2015.g. ostvarili smo ~~65~~64% manji prihod u odnosu na 2014.g. jedan od uzroka je I zatvaranje Kioska Dom Zdravlje,kao i smanjenje zakupa parking mesta, smanjenje broja proslava i svadbenih veselja, kao i manji broj gostiju na veseljima... Samim tim smanjili se i rashodi za 5,51% u odnosu na 2014.g.

Takodje, u 2015.g. smanjen je broj radnika, ali su povećani troškovi zarada zbog povećanja zarade zaposlenih kao i zbog isplate zarade bivšem zaposlenom Vitomir Mihajlovic u iznosu od 2.316.652,51 koi je utuzio firmu i dobio spor.

Sto se tice cene i uslova smestaja i dalje smo najkonkurentniji u gradu,cene smestaja su nize i sve aktivnosti su bile usmerene na poboljsanje kvaliteta ponude I usluga, animiranje bugarskih agencija i gostiju iz Evropske unije, sa ciljem da se poveca broj gostiju,tako da je u 2015.g. broj gostiju veci za 27,70% u odnosu na 2014.g,a takodje i broj nocenja je bio veci za 22,51% u odnosu na 2014.g.

Imajuci sve gore navedeno kao otezavajuće okolnosti,menadzment Hotela je timskim radom preduzeo sve potrebne aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovodjenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je dat na organizovanju dvodnevni aranžmana za doček Nove godine.

U Zajecaru,
30.01.2016 .god.


DIREKTOR

АНАЛИЗА АКТИВЕ					
Позиција	2015	2014	2015 % учешћа	2014 % учешћа	2015/2014 Индекс
I. Преглед и структура сталне имовине					
Нектетнине, постројења и опрема и нематеријална улагања	64,675	68,977	99.29	99.34	93.76
Остали дугорочни финансијски пласмани	461	458	0.71	0.66	0.00
Свега - стална имовина:	65,136	69,435	100.00	100.00	93.81
II. Преглед и структура краткорочних потраживања, пласмана и готовине					
Потраживања	2,592	5,597	60.89	63.26	46.31
Готовински еквиваленти и готовина	1,401	815	32.91	9.21	171.90
PDV и AVR	264	2,435	6.20	27.52	10.84
Свега - краткорочна потраживања, пласмани и готовина:	4,257	8,847	100.00	100.00	48.12
III. Преглед и структура обртне имовине					
Залихе	4,108	4,635	49.11	34.38	88.63
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	4,257	8,847	50.89	65.62	48.12
Свега - обртна имовина:	8,365	13,482	100.00	100.00	62.05
IV. Преглед и структура укупне активе					
Стална имовина	65,136	69,435	88.62	83.74	93.81
Обртна имовина	8,365	13,482	11.38	16.26	62.05
Свега - актива:	73,501	82,917	100.00	100.00	88.64
АНАЛИЗА ПАСИВЕ					
Позиција	2015	2014	2015% учешћа	2014 % учешћа	2015/2014 Индекс
I. Преглед и структура капитала					
Основни и остали капитал	60,774	60,774	97.37	97.91	100.00
ревалоризационе резерве	0	0	0.00	0.00	0.00
Нераспоређени добитак	1,643	1,295	2.63	2.09	0.00
Губитак	0	0	0.00	0.00	0.00
Свега - капитал:	62,417	62,069	100.00	100.00	100.56
II. Преглед и структура дугорочних обавеза					
Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
Дугорочни кредити	0	2,419	#DIV/0!	100.00	0.00
Остале дугорочне обавезе	0	0	#DIV/0!	0.00	0.00
Свега - дугорочне обавезе:	0	2,419	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00
III. Преглед и структура краткорочних обавеза					
Краткорочне финансијске обавезе	2,167	1,210	19.55	6.57	179.09
Обавезе из пословања и примљени аванси	6,383	11,812	57.59	64.09	54.04
Остале краткорочне обавезе	1,597	2,298	14.41	12.47	69.50
Обавезе по основу PDV -а и осталих јавних прихода и PVR	936	3,109	8.45	16.87	30.11
Свега - краткорочне обавезе:	11,083	18,429	100.00	100.00	60.14
IV. Преглед и структура дугорочних резервисања и обавеза					
Дугорочне обавезе	0	2,419	0.00	11.60	0.00
Краткорочне обавезе	11,083	18,429	100.00	88.40	0.00
Свега - дугорочна резервисања и обавезе:	11,083	20,848	100.00	100.00	53.16
IV. Преглед и структура укупне пасиве					
Капитал	62,417	62,069	84.92	74.86	100.56
Дугорочна резервисања и обавезе (краткорочне и дугорочне)	11,083	20,848	15.08	25.14	53.16
Одложене пореске обавезе	0	0	0.00	0.00	#DIV/0!
Свега - пасива:	73,500	82,917	100.00	100.00	88.64

АНАЛИЗА ПРИХОДА					
Приход	2015	2014	2015% учешћа	2014 % учешћа	2015/2014 Индекс
I. Преглед и структура пословних прихода					
Приходи од продаје робе	1,840	10,911	2.69	14.73	16.86
Приходи од продаје готових производа и услуга	58,575	56,223	85.66	75.91	104.18
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	378	0	0.55	0.00	#DIV/0!
Други пословни приходи	7,591	6,933	11.10	9.36	0.00
Свега - пословни приходи:	68,384	74,067	100	100	#DIV/0!
II. Преглед и структура укупних прихода					
Пословни приходи	68,384	74,067	97.12	98.31	92.33
Финансијски приходи	409	537	0.58	0.71	76.16
Остали приходи	1,616	738	2.30	0.98	218.97
Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се	0	0	0.00	0.00	0.00
Свега - приходи:	70,409	75,342	100.00	100.00	93.45
ПРЕГЛЕД И СТРУКТУРА РАСХОДА					
Расход	2015	2014	2015 % учешћа	2014 % учешћа	2015/2014 Индекс
I. Преглед и структура пословних расхода					
Набавна вредност продате робе	1,840	9,892	2.77	13.74	18.60
Приходи од активирања учинака и робе	0	0	0.00	0.00	#DIV/0!
Повећање вредности залиха	0	0	0.00	0.00	#DIV/0!
Смањење вредности залиха	0	0	0.00	0.00	0.00
Трошкови материјала	22,235	20,177	33.46	28.02	110.20
Трошкови горива и енергије	5,920	6,368	8.91	8.84	92.96
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	23,243	21,402	34.98	29.73	108.60
Трошкови производних услуга	4,689	3,539	7.06	4.92	132.50
Трошкови амортизације	4,952	5,085	7.45	7.06	97.38
Нематеријални трошкови	3,566	5,537	5.37	7.69	64.40
Свега - пословни расходи:	66,445	72,000	100.00	100.00	92.28
II. Преглед и структура укупних расхода					
Пословни расходи	66,445	72,000	94.92	97.90	92.28
Финансијски расходи	563	353	0.80	0.48	159.49
Остали расходи	668	1,195	0.95	1.62	55.90
Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује	2,325	0	3.32	0.00	0.00
Свега - расходи:	70,001	73,548	96.68	100.00	95.18
АНАЛИЗА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА					
Опис	2015	2014	2015/2014 Индекс		
Пословни добитак	1,939	2,067	93.81		
Пословни губитак	0	0	0.00		
Финансијски добитак/губитак	154	184	83.70		
Остали добитак/губитак	1,377	457	301.31		
Добитак из редовног пословања пре опорезивања	408	1,794	22.74		
Губитак из редовног пословања пре опорезивања	0	0	0.00		
Нето добитак пословања које се обуставља	0	0	0.00		
Нето губитак пословања које се обуставља	0	0	#DIV/0!		
Добитак пре опорезивања	408	1,794	22.74		
Губитак пре опорезивања	0	0	0.00		
Одложени порески расходи/приходи периода	0	0	#DIV/0!		
Нето добит	347	1,794	19.34		
Нето губитак	0	0	0.00		
Рацио анализа и анализа показатеља пословања					
Принос на укупан капитал (пословни добитак / укупна	2.64	2.49	105.83		
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак /	0.56	2.89	19.23		
Пословни нето добитак (пословни добитак / пословни	2.84	2.79	101.60		
Степен задужености (дугорочна резервисања и обавезе	15.08	25.14	59.97		
I степен ликвидности (готовински еквиваленти и	0.13	0.04	285.84		
II степен ликвидности (краткорочна потраживања,	0.38	0.48	80.01		
Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених	-2,718	-4,947	54.94		
Губитак по акцији (нето губитак / пондерисани	0.00	0.00	0.00		
Добитак по акцији (нето добит / пондерисани просечан	0.01	0.03	0.00		
Исплаћена дивиденда по акцији	0	0	0.00		

Промене билансних вредности				
Билансна позиција	2015	2014	2015/2014 Индекс	Напомена
Некретнине, постројења и опрема и нематеријална улагања	64,675	68,977	93.76	-
Остали дугорочни финансијски пласмани	461	458	100.66	-
Залихе	4,107	4,635	88.61	-
Потраживања по основу продаје	2,370	4,945	47.93	-
Друга потраживања	221	652	33.90	-
Готовински еквиваленти и готовина	1,401	815	171.90	-
ПДВ и АВР	264	2,435	10.84	-
Основни и остали капитал	61,257	61,257	100.00	-
Ревалоризационе резерве	0	0	#DIV/0!	-
Нераспоређени добитак	1,704	1,295	131.58	-
Губитак	0	0	#DIV/0!	-
Дугорочне обавезе	0	2,419	0.00	-
Одложене пореске обавезе	0	0	#DIV/0!	-
Краткороче финансијске обавезе	2,167	0	#DIV/0!	-
Обавезе из пословања и примљени аванси	6,383	11,812	54.04	-
Остале краткорочне обавезе	1,597	1,138	140.33	-
Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних	874	3,109	28.11	-
Приходи од продаје	60,415	67,134	89.99	-
Приходи од премија, субвенција, дотација,	379	0	0.00	-
Набавна вредност продате робе	1,840	9,892	18.60	-
Трошкови материјала	22,234	20,177	110.19	-
Трошкови горива и енергије	5,920	6,368	92.96	-
Трошкови зарада, накнада зарада и	23,243	21,402	108.60	-
Трошкови производних услуга	4,689	3,539	132.50	-
Трошкови амортизације	4,952	5,085	97.38	-
Нематеријални трошкови	3,566	5,537	64.40	-
Пословни добитак	1,941	2,067	93.90	-
Финансијски приходи	409	537	76.16	-
Финансијски расходи	563	353	159.49	-
Остали приходи	1,615	738	218.83	-
Остали расходи	2,993	1,794	166.83	-
Добитак из редовног пословања пре опорезивања	409	1,794	22.80	-
Нето добитак	409	1,794	22.80	-
Информације о стању (број и %), стицању, продаји и поништавању сопствених акција у 2015. години	Друштво не поседује сопствене акције.			
Улагања у заштиту животне средине	Друштво није имало улагања.			

UTP „Srbija – TIS“ a.d.

Ul.Nikole Pasica bb,ZAJEČAR

Tel.019/422-333,443560

Fax:019/422-335,423-546

PIB 101329622

Maticni br.07189451

email:srbijatisknjigovodstvo@gmail.com

webadresa:www.srbijatis.co.rs

Tekuci racun:160-4427-84

180709121000110350

205-121301-32

Broj: 514

Datum: 31.05.2016.g.



Prva revizija doo Beograd

Save Maškovića 3/10

U vezi sa revizijom godišnjeg računa društva **UTP SRBIJA -TIS A.D. ZAJEČAR**, sa stanjem na dan 31.12.2015. godine, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje da li finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijski položaj Društva, njegov poslovni rezultat, promene na kapitalu i tokove gotovine, odnosno da li su sastavljeni u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, ovom Izjavom prema našem najboljem saznanju i uverenju potvrđujemo sledeće činjenice:

1. Poznato nam je da je revizija izvršena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, koji podrazumevaju ispitivanje računovodstvenih sistema, sistema internih kontrola, a u obimu koji smatrate neophodnim u datim okolnostima, kao i da svrha revizije nije, niti se od nje očekuje identifikacija i obelodanjivanje svih eventualnih pronevera, manjkova, grešaka i postojanja drugih neregularnosti.
2. Poznato nam je da je rukovodstvo Društva odgovorno za istinito i objektivno prikazivanje finansijskog položaja Društva i njegovog poslovnog rezultata u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, relevantnim standardima i propisima, kao i za pripremu informacija koje se obelodanjuju u skladu sa propisima. Rukovodstvo Društva ne izražava eksplicitnu i bezrezervnu izjavu o usaglašenosti finansijskih izveštaja sa MSFI/MRS, koji se primenjuju na periode prikazane u finansijskim izveštajima koji su predmet revizije. Finansijski izveštaji Društva su odobreni od strane rukovodstva.
3. Nije nam poznato da je iko od rukovodilaca ili zaposlenih u Društvu, sa ovlašćenjima da kontroliše, odobrava poslovne promene ili učestvuje u internoj kontroli, umešan u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost finansijskih izveštaja.
4. Prihvatao našu odgovornost da je sistem internih kontrola adekvatno ustrojen na način koji omogućava sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Takođe, potvrđujemo našu odgovornost za dizajn i implementaciju sistema internih kontrola koji omogućava sprečavanje nastanka pronevera i grešaka i njihovo blagovremeno otkrivanje. Kao posledica toga, smatramo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze kao rezultat pronevere.
5. Izvršili smo procenu u vezi sa mogućnošću Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti, uzimajući u obzir sve raspoložive podatke vezane za doglednu budućnost od najmanje 12 meseci od bilanca stanja, mada procena nije ograničena samo na taj period. Potvrđujemo da nemamo saznanja da postoji bilo kakva materijalno značajna nesigurnost u pogledu događaja i uslova poslovanja koji mogu da utiču na sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Imajući u vidu navedeno, finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
6. Nisu nam poznate značajnije stavke koje bi zahtevale korekcije uporednih podataka u

7. Nisu nam poznati propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost finansijskih izveštaja osim po osnovu neiskazivanja zemljišta koje se nalazi ispod i uz objekat.
8. Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i dokumentaciju, uključujući i zapisnike sa sastanka organa upravljanja i drugih relevantnih organa u periodu od 01.01.2015. godine do poslednjeg sastanka.
9. Metode vrednovanja i materijalne pretpostavke koje smo koristili u pripremi računovodstvenih procena, uključujući one koje su vrednovane po fer vrednosti, su razumno procenjene u datim okolnostima.
10. Sva sredstva u vlasništvu Društva prikazana su u bilansu stanja.
11. Društvo poseduje potpunu imovinsko-pravnu dokumentaciju za nepokretnosti koje evidentira u poslovnim knjigama.
12. Društvo nema hipoteka, zaloga niti drugih tereta na sredstvima.
13. Potvrđujemo da smo na adekvatan način sprovedi testiranje na umanjenje vrednosti imovine u skladu sa MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“.
14. Proknjižili smo, prikazali i obelodanili sve obaveze, kako stvarne, tako i potencijalne i stavili smo Vam na uvid sve tražene ugovore o poslovnim odnosima sa trećim licima. Društvo nema potencijalnih obaveza po osnovu jemstva i garancija trećim licima.
15. Društvo nema druge sudske sporove osim sporova navedenih u Izveštaju advokata Dušana Radisavljevića od 20.05.2016. godine. Društvo nema druge zastupnike u sudskim postupcima.
16. Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje. Nismo imali eksterne kontrole koje su nam izdale rešenje ili zapisnik o kontroli za period od 01.01.-31.12.2015. godine.
17. Potvrđujemo našu odgovornost za primenu svih relevantnih zahteva iz poreske regulative. Takođe, potvrđujemo da smo se uverili da Društvo primenjuje ove regulative i da nema materijalno značajnih neevidentiranih potencijalnih obaveza koje se odnose na poreze. Potvrđujemo naše razumevanje da su poreske obaveze predmet inspeksijske kontrole poreskih organa i da mogu biti tumačene na brojne načine, a iznosi prikazani u finansijskim izveštajima mogu se kasnije menjati kao rezultat konačnih odluka poreskih organa.
18. Društvo ne posluje sa povezanim pravnim licima niti ista postoje osim povezanog pravnog lica Tis-Mitrović DOO Zaječar.
19. Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u Napomenama uz njih.
20. Nemamo planova niti namera čija bi realizacija mogla značajno da utiče na vrednost sredstava Društva ili na klasifikaciju sredstava i izvora sredstava prikazanih u finansijskim izveštajima.

Zaječar, 31.maj 2016.godine

Direktor
Snezana Mitrović





ПРВА РЕВИЗИЈА

...у сјајној и сјајној свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Николе Пашића бб

Предмет: Изјава о независности

Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2015. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2015. годину независни су од друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар у складу са захтевима ИФАС-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 31. мај 2016. године

Директор
Milanka Ristić
Миланка Ристић



ПРВА РЕВИЗИЈА

...у стандарцима испред свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Николе Пашића бб

Предмет: Потврда о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене и другим услугама

У вези са ангажовањем Друштва за ревизију, рачуноводство и консалтинг Прва ревизија доо Београд (у даљем тексту: Друштво за ревизију) на ревизији финансијских извештаја друштва СРБИЈА-ТИС ад Зајечар (у даљем тексту: Клијент) за 2015. годину, издајемо Потврду о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене којом потврђујемо да у години у којој је вршена ревизије:

- Друштво за ревизију није пружало Клијенту и лицима повезаним са њим консултантске услуге нити друге додатне услуге,
- Друштво за ревизију нема повезаних лица.

Из наведеног, учешће консултантских услуга које нису забрањене у вредности извршених услуга износи 0%.

У Београду, 31. мај 2016. године



Директор

Миланка Ристић
Миланка Ристић

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2015.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2015.god. radi što boljeg poslovanja. U 2015-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan. Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih i drugarskih večeri, rodendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, dačkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti....

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014.god. iznosile su 11.812 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2015.god. Iznose 6.383 hiljada što je za 54.04%

manje u odnosu na isti period 2014 god.

Najznačajnije obaveze:

1. Dunav osiguranje Beograd	569.357,12
2. Tis-Mitrovič-Zaječar	460.578,59
3. EPS Snabdevanje	451.700,55
4. Mesara Jovanović	299.886,78
5. Mesokombinat	269.797,97
6. Mercata Holding	141.146,70
7. Nelt Co d.o.o.	99.222,36
8. Vodovod JKP	82.747,44
9. Hidro-gea	80.520,00
10. Ve-gas Zajecar	70.275,85

1. Dug prema Dunav osiguranju je značajan ali trudimo se da izmirujemo prema raspoloživim sredstvima
2. Dugovanje prema Tis-u izmirujemo delimično razmenom virmana ostatak u sto kracem roku.
3. Dug prema EPS SNABDEVANJE se izmiruje redovno.
4. Dugovanja su velika ali se trudimo da postujemo valute placanja
5. Dugovanja prema Mesokombinatu trudimo se da postujemo valute placanja
6. Poštuje se valuta placanja.
7. Poštuje se valuta placanja.
8. Dug prema Vodovodu-u se trudimo da izmirujemo u sto kracem roku
10. Dugovanje prema VE-GASU izmirujemo u sto kracem roku prema mogućnostima.

II =Potraživanja na dan 31.12.2014.god. U hiljadama iznosila su 5.382 din.

Potraživanja na dan 31.12.2015.god. Iznose 4.462 din. što je za 17,09% manje u odnosu na isti period 2014.god.

Najznačajnija potraživanja su:

1. Atlantik trade Beograd	461.823,47
2. Matovic Tours	329.870,00
3. Sindikat Osnovnog suda	211.240,00
4. IPA regija Zajecar	151.210,00
5. Zavod za javno zdravlje	103.687,79
6. Podrinje Tours	78.204,00
7. Javni Beležnik Jelena Baljevic	69.564,96
8. Heineken Srbija doo	66.676,00
9. O.S. Stevan Mokranjac	61.978,00
10. Vodovod OSS sindikat	44.290,00

1. Atlantik trade postuje valutu placanja.
2. Matovic Tours zbog dugogodisnje saradnje izmirio dugovanja u 2016.g.
3. Sindikat Osnovnog suda postuju valutu placanja po ugovoru za proslavu
4. IPA regija Zajecar vece dugovanje ali trude se da izmire manjim uplatama
5. Zavod za javno zdravlje izmiruje dug razmenom virmana-kompenzacijom
6. Izmirili dug u januaru 2016.
7. Postuje valutu, sve je izmireno u januaru 2016.g.
8. Zbog slozenije procedure placanja kasne, ali sve redovno placaju.
9. O.S. Stevan Mokranjac je utuzen.
10. Postuju valutu po ugovoru.

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa mnogo vecim dugovanjem, kao sto su:

Hidropromet inzenjering 371.779,94 din. ;
Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din. ;
Konak stur 237.192,00
Kamiondžije Knjazevae 153.527,16 din.
Budimex Zajecar 95.953,29 .
Navedene firme su utuzene I u toku je sudski spor.

II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2014/ 2015

Napomena:podaci su uneti bez pdv-a.

Prihod u 2014-oj god. bio je 75.342.841,08 din, a u 2015-oj god.je **70.408.543,39**din što je za 6.55% manje u odnosu na 2014-tu godinu.

Prilog:Prihodi I/XII-2014/2015 (tabela)

III =Kretanje broja radnika :

U januaru mesecu 2015.god. bilo je 45 radnika, a 31.12.2015.god. broj radnika je 40

U januaru mesecu 2015.god.bilo je 45 radnika , u medjuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili . Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 1 radnika kao tehnološki višak .10 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora, i 2(dva) radnika je samovoljno dalo otkaz tako da je 31.12.2015.god. bilo 41 radnik.

BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2015.GOD.

-broj radnika u stalnom radnom odnosu.....	22
-broj radnika na odredjeno po ugovoru do 12 meseci.....	19
-žene.....	22
-muškarci.....	19

KVALIFIKACIONE STRUKTURE:

	ŽENE	MUŠKARCI	UKUPNO
- I stepen.....	4	/	4
- II stepen.....	1	2	3
- III stepen.....	4	10	14
- IV stepen.....	8	5	13
- VI stepen.....	2	/	2
- VII stepen.....	4	1	5

IV = Utuzenje radnika:

Tuzioe Vitomir Mihajlovic, vodi se sudski spor, završen je u 2015.g. I isplaceno je bivsem radniku zarada I doprinosi u iznosu od 2.370.652,51

V = Zarade radnika za 2015.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2015.god.koja je izmirena u januaru 2016.god.u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2015.god proglašen je 1 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2015.god u odnosu na isti period 2014.god, vidi se da su rashodi u 2014.oj godini bili 73.549 hiljada, a u 2015.god. Su 70.000 hiljade, sto je za 4.83% manje u odnosu na 2014.god.

Prilog:Rashodi I/XII-2014/2015 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2015.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 460.578,59 din. a potraživanja iznose 0 din.

U toku 2015.g. prihod koji je ostvaren od povezanog pravnog lica "TIS-MITROVIC" iznosi 2.540.668,41 din., a rashodi prema istom iznose 13.676.764,04 din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2015

Tokom 2015.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2015.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Zbog teške ekonomske krize u svetu, zemlji i našem gradu i zbog manjeg broja dolazaka ekscurzija organizovanih proslava,svadbi,zabava i gostiju, ostvarili smo pozitivno poslovanje sa malo manjim prihodom u odnosu na 2014.godinu, ali I manjim rashodima.

U 2015.g. ostvarili smo 65% manji prihod u odnosu na 2014.g. jedan od uzroka je I zatvaranje Kioska Dom Zdravlje,kao i smanjenje zakupa parking mesta, smanjenje broja proslava i svadbenih veselja, kao i manji broj gostiju na veseljima... Samim tim smanjili se i rashodi za 5,51% u odnosu na 2014.g.

Takodje, u 2015.g. smanjen je broj radnika, ali su povećani troškovi zarada zbog povećanja zarade zaposlenih kao i zbog isplate zarade bivšem zaposlenom Vitomir Mihajlovic u iznosu od 2.316.652,51 koi je utuzio firmu i dobio spor.

Sto se tice cene i uslova smestaja i dalje smo najkonkurentniji u gradu,cene smestaja su nize i sve aktivnosti su bile usmerene na poboljsanje kvaliteta ponude I usluga, animiranje bugarskih agencija i gostiju iz Evropske unije, sa ciljem da se poveca broj gostiju,tako da je u 2015.g. broj gostiju veci za 27,70% u odnosu na 2014.g,a takodje i broj nocenja je bio veci za 22,51% u odnosu na 2014.g.

Imajuci sve gore navedeno kao otezavajuće okolnosti,menadzment Hotela je timskim radom preduzeo sve potrebne aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovođenju turističkih grupa, ekscurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je dat na organizovanju dvodnevnih aranžmana za doček Nove godine.

U Zajecaru,
30.01.2016 .god.



UPOREDNI RASHODI ZA 2014 / 2015.GOD.

OPIS	I-XII 2013	I-XII 2014	INDEX	
				2014
POSLOVNI RASHODI (5-5399)	61,379	58,680		95.60
FINANSIJSKI RASHODI (54-569)	10,975	9,182		83.66
OSTALI RASHODI	1,195	1,638		137.07
UKUPNO	73,549	69,500		94.495

KONTO	OPIS	(u hilj. RSD)									
		I-XII/2011	I-XII/2012	I-XII/2013	I-XII 2014	I-XII 2015	INDEX 2012	INDEX 2013	INDEX 2014	INDEX 2015	
1	2	3	4	5	6	7	8=4/3*100	9=5/4*100	10=6/5*100	11=7/6*100	
501	TROŠAK OD NAB.VRED.ROBE	16,506	16,872	17,623	9,892	1,840	102	104	56	19	
5110	UTROŠ.MATERIJALA	17,126	18,632	14,038	16,573	19,663	109	75	118	119	
5128	TROŠ..POTROŠ.MATERIJALA	2,832	4,285	2,836	2,346	2,746	151	66	83	117	
51280	TROŠ.KANC.MATERIJALA	295	284	273	268	227	96	96	98	85	
5130	TROŠAK GORIVA I STRUJE	7,094	7,602	7,935	6,443	5,920	107	104	81	92	
5300	TROŠAK INVEST.ODRŽAV.	509	721	791	563	1,249	142	110	71	222	
5200	TROŠAK ZARADA	18,540	21,747	19,396	20,016	23,885	117	89	103	119	
53100	TROŠAK PREVOZA	69	285	273	43	45	413	96	16	105	
5315	TROŠAK PTT USLUGA	548	522	418	429	433	95	80	103	101	
5330	TROŠ.ZAKUPA POSL.PROST.	591	302	300	280	16	51	99	93	6	
5350	TROŠ.OGLASA I REKLAME	256	196	339	395	392	77	173	117	99	
53900	UTROŠ.VODE	1,489	1,238	1,079	953	1,023	83	87	88	107	
53901	TROŠAK IZVOŽ.SMEĆA	584	554	580	524	540	95	105	90	103	
5503	TROŠ.ZDRAVS.PREG.RAD.	321	360	386	75	68	112	107	19	91	
53904	TROŠ.STRUČNE LITER.	29	77	0	36	0	266	0	#DIV/0!	0	
5539	TROŠAK SOKOJA	41	23	57	24	47	56	248	42	196	
5400	TROŠAK AMORTIZACIJE	3,440	3,468	8,320	5,085	4,849	101	240	61	95	
55000	TROŠ.REVIZIJE I HACCPa	636	406	95	153	201	64	23	161	131	
5511	TROŠ.ADVOK.USLUGA	524	348	400	330	284	66	115	83	86	
55160	TROŠ.KNJIGOV.USLUGA	270	337	339	361	387	125	101	106	107	
5510	TROŠ.REPREZENT.	266	256	484	391	481	96	189	81	123	
5520	TROŠ.OSIGURANJA	357	489	415	337	332	137	85	81	99	
5530	TROŠ.PROVIZ.BANAKA	494	255	191	238	248	52	75	125	104	
5540	TROŠ.ČL.KOMORE	59	74	72	81	81	125	97	113	100	
5560	TROŠ.POREZA	71	515	557	986	622	725	108	177	63	
5593	TROŠ.ADMIN.I SUDSKE TAKSE	213	258	273	276	511	121	106	101	185	
5610	TROŠ.KAMATE	686	119	15	40	185	17	13	267	463	
5632	KURSNJE RAZLIKE	371	863	367	274	377	233	43	75	138	
5749	TROŠ.RASH.IZ.RAN.GOD.-manjak	21	766	73	623	228	3,648	10	853	37	
55902	KAZNE ZA PR.PREKRŠ.	0	7	273	0	0	0	3,900	0	#DIV/0!	
5396	TROŠ.UGOV.O DELU	2,063	1,684	1,101	817	606	82	65	74	74	
5705	TROŠ.GUB.O D PROD.OPREME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
539	TROŠ.TV PRETPLATE	30	25	148	15	0	83	592	10	0	
5761	TROŠ.VAN..RASH. RAN.GOD.	65	152	318	601	0	234	209	189	0	
5850	TROŠ.OBEZ.POTRAŽ.	0	0	0	0	1,021	0	0	0	0	
5519	UTROŠ.NEPROIZV.USL.(usl.klanje,sice,popravke...)	503	802	583	3,477	687	159	73	596	20	
5128	TROŠ.PRIPR.DOKUMENT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5552	TROŠ.GRADJ.GRADS.ZEM.	2,947	3,563	1,150	0	0	121	32	0	#DIV/0!	
53990	TROŠ.MUZ.PROGRAMA	80	27	30	4	0	34	111	13	0	
5515	TROŠ.STRUČ.USAVRŠAV.	252	137	48	86	0	54	35	179	0	
5690	TROŠ.DONATORSTVA	34	5	182	20	1	15	3,640	11	5	
5590	OSTALI NEMATER.TROŠ.	0	0	0	156	15	0	0	0	0	
5850	ISPR.VRED.POTRAZ.(zastarela potrazivanja)	288	1,762	0	0	0	612	0	#DIV/0!	0	
532001	TROS.USL.POSL. PROG..NA RAC.Prosoft-mes.odrz.	0	0	520	297	290	0	0	0	98	
5691	TROS.IZ RANIIJH GODINA	0	0	204	41	0	0	0	0	0	
UKUPNO :		80,500	90,018	82,482	73,549	69,500	111,824	91,628	89,170	94,495	

UPOREDNI PRIHODI ZA 2014 / 2015. GOD.

OPIS	I-XII 2014	I-XII 2015	INDEX
			2015
POSLOVNI PRIHODI (6-6149)	65,407	58,575	89.55
FINANSIJSKI PRIHODI (615-6699)	7,468	8,287	110.97
OSTALI PRIHODI	2,468	3,547	143.72
UKUPNO	75,343	70,409	93.451

UPOREDNI PRIHODI ZA 2011, 2012, 2013, 2014, 2015.GOD.

(u hilj.RSD)

KONTO	OPIS	INDEX																	
		I-XII 2011			I-XII 2012			I-XII 2013			I-XII 2014			I-XII 2015					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15					
1	2																		
6021	Prih. Od prodate robe	48,046	48,046	56,589	50,730	39,966	100,00	117,78	89,65	78,78	100,00	662,94	14,45	1,343,07	100,00	662,94	14,45	1,343,07	100,00
6011	Prih. Od prod. robe na veliko	143	143	948	137	1,840	100,00	92,20	81,49	124,57	100,00	84,62	0,00	#DIV/0!	100,00	84,62	0,00	#DIV/0!	100,00
61120	prih. Od prenoćišta	676	676	572	0	0	100,00	116,44	114,70	131,73	100,00	44,26	176,14	90,67	100,00	44,26	176,14	90,67	100,00
61216	prih.od usluga berbera	4,101	4,101	4,775	5,477	7,215	100,00	32,35	104,55	47,83	100,00	409,62	15,63	195,20	100,00	409,62	15,63	195,20	100,00
61219	prih od parkiranja	9,244	9,244	4,091	7,206	6,534	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
65021	prih.od zakupa sala i objekata	68	68	22	23	11	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6599	prih od otp. Peciva	520	520	2,130	333	650	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6749	prih. Od viška po sravnjenju	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6730	prih od prodaje osn.sredstva	12	12	12	18	0	100,00	93,77	87,57	103,30	100,00	81,10	93,85	98,62	100,00	81,10	93,85	98,62	100,00
61124	prih od usluge vešeraja i pečenja	369	369	346	303	313	100,00	45,12	30,93	296,67	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6122	prih od menjačnice	381	381	309	290	286	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6631	prih od poz.kursne razlike	215	215	97	30	89	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
61223	prih od fitnesa saune i interneta	1,524	1,524	0	0	0	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6590	prih.od prodaje osn.sreds.-Mitić	186	186	15	381	145	100,00	471,43	80,30	28,30	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
679	ostali nematerijalni prihodi-ispravke	14	14	66	53	15	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
662	prihodi od kamate	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6790	prihod od procene imovine	1,478	1,478	169	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6400	prih od subvenc, i dotacija	48	48	50	70	524	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6734	nakn, utvr. prih iz ranijih godina	80,723	80,723	82,820	75,343	70,409	100,00	102,598	90,972	93,451	100,00	102,598	90,972	93,451	100,00	102,598	90,972	93,451	100,00
	UKUPNO	80,723	80,723	82,820	75,343	70,409	100,000	102,598	90,972	93,451	100,000	102,598	90,972	93,451	100,000	102,598	90,972	93,451	100,000

Na osnovu Zakona o tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS, broj 31/2011) i člana 50.daje se:

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje Godišnjeg izveštaja Jasmina Vasić, ovlašćeni knjigovoda, izjavljuje da je godišnji račun sastavila po najboljem znanju uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da su podaci o imovini, obavezama, finansiskom poslovanju, dobitcima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu istiniti i obejktivni.

Zajecar, 25.04.2016.g.

Jasmina Vasić

Jasmina Vasić
1001024729-1
307958755017

Digitally signed by Jasmina Vasić
1001024729-1307958755017
DN: c=RS, l=Zajecar, o=54878672
KONTO ZAJEČAR, ou=100576276
Uprava, cn=Jasmina Vasić
1001024729-1307958755017
Date: 2016.04.27 12:34:52 +02'00'

UTP,, SRBIJA- TIS,, A.D.Zaječar

Broj:914/6

Datum 21.06.2014.god.

Na osnovu člana 41. Statuta javnog jednodomnog akcionarskog društva broj 462/2 od 21.04.2012.g.,Skupština Društva je dana 28.06.2016. godine donela sledeću:


O D L U K U
o raspodeli dobiti

1. Dobit u visini od 347.115,21 din. ostaje neraspoređena.
2. Sastavni deo ove Odluke su Izvestaj o poslovanju za I-XII 2015.g., i Redovni godisnji finansijski izvestaj za 2015.g. sa prilogom (Bilans stanja na dan 31.12.2015.,Bilans uspeha za period 01.01.2015.do 31.12.2015g. ;Izvestaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01.2015 do 31.12.2015.g. ; Izvestaj o promenama na kapitalu u periodu od 01.01.2015. do 31.12.2015g.)
3. Ovom odlukom stavlja se van snage Odluka br.399 od 25.04.2016.g.
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donosenja

Obrazloženje:

Direktor je dana 25.04.2016.g. doneo Odluku o raspodeli dobiti br.399 kojom je odluceno da dobit u visini od 385.583,68 din. ostaje neraspoređena, nakon sprovedene revizorske kontrole od strane revizorske kuće „PRVA REVIZIJA“d.o.o. Beograd i odradjenih izmena po nalogu ovlasćenog revizora, uvidom u Bilans stanja i Bilans uspeha za 2015.g. utvrđjena je dobit u visini od 347.115,21 dinar, te je odluceno kao u izreci ove odluke.

Predsednik Skupštine
UTP“Srbija-Tis“a.d. Zajecar
Toplica Mitrović



UTP,, SRBIJA- TIS,, A.D.Zaječar

Broj:614/4

Datum 28.06.2016.god.

Na osnovu člana 41. Statuta javnog jednodomnog akcionarskog društva broj 462/2 od 21.04.2012.g.,Skupština Društva je dana 28.06.2016. godine donela sledeću:

ODLUKU
o usvajanju redovnog godisnjeg finansijskog izvestaja za 2015.g.

Usvaja se godisnji racun za 2015.g. u Preduzecu UTP »Srbija-Tis« a.d. Zajecar u celosti.

Sastavni deo ove Odluke su Zahtev za registraciju finansijskog izvestaja za 2015.g. predat 24.06.2016.g.

Ova Odluka stupa na snagu danom donosenja.

Predsednik Skupštine
UTP«Srbija-Tis« a.d. Zajecar


Toplica Mitrović

