



*Verni Vama!
Hrisogosek Oritkazi!*

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarketi.com

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentakomet.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479



Domaći trgovački lanac

SENTA-PROMET

Tekući računi
355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komercijalna banka

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011 i 112/2015), članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 14/2012 i 5/2015), članom 29. i 30. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS broj 62/2013) i članom 368. Zakona o privrednim društvima (Službeni glasnik RS broj 36/2011...5/2015) SENTA-PROMET a.d. iz Sente, MB: 08720100 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2016. GODINU

U Senti, dana 07.04.2017.god.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. 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		436311	377034	198941
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		920	1637	2046
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		522	1069	1453
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		398	568	593
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		0		
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		434861	374867	187365
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1938	1938	1629
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		319800	271391	112021
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		98184	85684	61200
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	9695	9695
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			220	190
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		5244	5939	2630
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

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		530	530	9530
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		530	530	530
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				9000
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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		248	1573	3229

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		438757	406163	354399
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		331000	313895	262034
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
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		330467	312053	261769
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		533	1842	265
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		58736	59760	53502
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		470	1845	2190
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		58266	57915	51312
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		667		150
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		45036	30411	27568
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		987	620	9970
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			627	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		2331	850	1175
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		875316	784770	556569
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
				Износ		
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		207950	178439	164397
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	19305
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	19305
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	1931
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	89637
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 (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		100939	71428	57386
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		40830	20992	9035
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		60109	50436	48351
	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		72876	94313	6427
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		572	645	571
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		572	645	571
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		72304	93668	5856
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		67652	93368	5556
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		4352		

419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	300
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		594490	512018	385745
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		29179	31562	37155
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				
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		29179	31562	37155
430	ИИ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		205	255	170
43 осим 430	ИИИ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		503977	418138	315519
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		58281	16774	12691
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		445696	401364	302828
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ИИИИ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		52345	54852	28057
47	ИИИИИ. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		2276		38
48	ИИИИИИ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1324	1435	987
49 осим 498	ИИИИИИИ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		5184	5776	3819

	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		875316	784770	556569
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 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. 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		2911103	2642390
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		2795930	2536875
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		9382	11171
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2786548	2525704
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		88165	69287
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		0	
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		1623	1383
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		86542	67904
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		603	1345
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		26405	34883
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		2849260	2567675
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		2398475	2185394
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		0	
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		25015	25708
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		44240	39862
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		284809	232014
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		41113	40355
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		31759	21880
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			74
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		23849	22388
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		61843	74715
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		22	399
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		9	395
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		13	4

56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		6494	5653
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		60	471
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		60	471
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		4699	3934
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1735	1248
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		6472	5254
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		9454	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		1242	9883
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		18461	11266
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		12863	11708
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		69181	59136
	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		69181	59136
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		7746	7045
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		1326	1655

део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		60109	50436
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
У _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				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)

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	08720100	Шифра делатности	4752	ПИБ	101099479
Назив	АД "СЕНТА-ПРОМЕТ" ТП				
Седиште	СЕНТА				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		60.109	50.436
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хединга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	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		60.109	50.436
	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		60.109	50.436
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027		60.109	50.436
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Сента

дана 27.02. 2016. године

М.П. Законски заступник

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник			
Матични број 08720100	Шифра делатности	ПИБ	101099479
Назив АД "СЕНТА-ПРОМЕТ" ТП			
Седиште Сента, Поштанска 13			

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од **01.01.** до **31.12. 2016** године

-у хиљадама динара-

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	3.408.006	3.073.904
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3.391.058	3.060.377
2. Примљене камате из пословних активности	3003	9	395
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	16.939	13.132
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	3.281.047	2.979.355
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.869.492	2.641.220
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	331.941	276.781
3. Плаћене камате	3008	5.065	3.951
4. Порез на добитак	3009	7.874	6.525
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	66.675	50.878
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	126.959	94.549
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	3.132	724
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	3.132	724
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	95.654	185.555
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	95.654	185.555
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	92.522	184.831
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	118.126
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		118.126
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	34.076	37.198
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	32.243	33.334
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		3.261
5. Финансијски лизинг	3036	1.833	603
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		80.928
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	34.076	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3.411.138	3.192.754
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	3.410.777	3.202.108
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	361	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		9.354
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	620	9.970
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	6	4
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	987	620

у Сенти

дана 27.02. 2017. године

М.П.

Законски заступник

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	08720100	Шифра делатности	4752	ПИБ	101099479
Назив	АД "СЕНТА-ПРОМЕТ" ТП				
Седиште	СЕНТА				

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

-у хиљадама динара-

Ред број	ОПИС	Компоненте капитала										
		30		31		32		35		047 н 237	34	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП
1	2	3	4	5	6	7	8					
	Почетно стање на дан 01.01. 2015.											
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073	1.931	4091
	б) потражни салдо рачуна	4002	19.305	4020		4038	89.637	4056		4074		4092
												57.386
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015.											
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4005		4023		4041		4059		4077	1.931	4095
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 26) \geq 0$	4006	19.305	4024		4042	89.637	4060		4078		4096
												57.386
4	Промене у претходној 2015. години											
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098
												36.394
												50.436
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2015.											
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4009		4027		4045		4063		4081	1.931	4099
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 46) \geq 0$	4010	19.305	4028		4046	89.637	4064		4082		4100
												71.428
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.2016.											
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4013		4031		4049		4067		4085	1.931	4103
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 66) \geq 0$	4014	19.305	4032		4050	89.637	4068		4086		4104
												71.428
8	Промене у текућој 2016. години											
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106
												30.598
												60.109
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2016.											
	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 86) \geq 0$	4017		4035		4053		4071		4089	1.931	4107
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 86) \geq 0$	4018	19.305	4036		4054	89.637	4072		4090		4108
												100.939

У Сенти
дана 27.02. 2016. године

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

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал [$\Sigma(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \Sigma(\text{ред } 1a \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$	АОП	Губитак изнад капитала [$\Sigma(\text{ред } 1a \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \Sigma(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$
1	2		16		17
1	Почетно стање на дан 01.01. 2015.				
	а) дуговни салдо рачуна	4235	164.397	4244	
б) потражни салдо рачуна					
2	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
б) исправке на потражној страни рачуна					
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1a + 2a - 2б) ≥ 0	4237	164.397	4246	
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2a + 2б) ≥ 0					
4	Промене у претходној 2015. години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238	14.042	4247	
б) промет на потражној страни рачуна					
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2015.				
	а) дуговни салдо рачуна (3a + 4a - 4б) ≥ 0	4239	178.439	4248	
б) потражни салдо рачуна (3б - 4a + 4б) ≥ 0					
6	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
б) исправке на потражној страни рачуна					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5a + 6a - 6б) ≥ 0	4241	178.439	4250	
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6a + 6б) ≥ 0					
8	Промене у текућој 2016. години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242	29.511	4251	
б) промет на потражној страни рачуна					
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2016.				
	а) дуговни салдо рачуна (7a + 8a - 8б) ≥ 0	4243	207.950	4252	
б) потражни салдо рачуна (7б - 8a + 8б) ≥ 0					

М.П.

Законски заступник

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2016. godini: 532
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2014. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2015. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2016. godine

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem br.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2016.	31.12.2015.
1 EUR	123,4723	121,6261
1 USD	117,1353	111,2468
1 CHF	114,8473	112,5230

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	5% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodate u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.12. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.5. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno	u hiljadama dinara
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	1,226	0	3,703	0	0	4,929	
Povećanje:	0	0	0	94	0	0	94	
Nabavke u toku godine	0	0	0	94	0	0	94	
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Prodato	0	0	0	0	0	0	0	
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0	
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	1,226	0	3,797	0	0	5,023	
Kumulirana ispravka na početku godine	0	926	0	2,366	0	0	3,292	
Povećanje:	0	72	0	739	0	0	811	
Amortizacija u toku godine	0	72	0	739	0	0	811	
Obezvredjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0	
Stanje ispravke na kraju godine	0	998	0	3,105	0	0	4,103	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2016. godine	0	228	0	692	0	0	920	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2015. godine	0	300	0	1,337	0	0	1,637	

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u hilj.din

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,938	296,090	150,920	9,695	6,524	0	220	0	465,387
Povećanje:	0	59,454	34,466	0	1,316	0	0	0	95,236
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	59,454	34,466	0	1,316	0	0	0	95,236
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	2,798	335	0	1,486	0	220	0	4,839
Prodaja u toku godine	0	2,798	0	0	0	0	0	0	2,798
Rashod u toku godine	0	0	335	0	1,486	0	0	0	1,821
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	220	0	220
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	1,938	352,746	185,051	9,695	6,354	0	0	0	555,784
Kumulirana ispravka na početku godine	0	24,699	65,236	0	585	0	0	0	90,520
Povećanje:	0	8,371	21,840	0	736	0	0	0	30,947
Amortizacija	0	8,371	21,840	0	736	0	0	0	30,947
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	124	209	0	211	0	0	0	544
Prodaja u toku godine	0	124	0	0	0	0	0	0	124
Rashod u toku godine	0	0	209	0	211	0	0	0	420
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	32,946	86,867	0	1,110	0	0	0	120,923
Neto sadašnja vrednost:31.12.2016. godine	1,938	319,800	98,184	9,695	5,244	0	0	0	434,861
Neto sadašnja vrednost:31.12.2015. godine	1,938	271,391	85,684	9,695	5,939	0	220	0	374,867

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog kredita za kupovinu nepokretnosti – maloprodajnih objekata Društvo je upisalo hipoteku na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 137.060 hiljada dinara.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama
dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno licew CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
			0	0	0
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
			0	0	0
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			0	0	0
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			530	0	530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	248	1573
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	783	1790
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	-535	-217

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

	u hiljadama dinara
	31. decembra 2016.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	330,467
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	330,467

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hilj.din Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	1,845	0	62,230	0	0	64,075
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	470	0	63,329	0	0	63,799
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	4,315	0	0	4,315
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	494	0	0	494
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	1,242	0	0	1,242
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	5,063	0	0	5,063
NETO STANJE								
31.12.2016. godine	0	0	470	0	58,266	0	0	58,736
31.12.2015. godine	0	0	1,845	0	57,915	0	0	59,760

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	470	0	470

Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	470	0	470
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	63,329	0	63,329
Ispravka vrednosti	0	5,063	5,063
Neto potraživanja	63,329	(5,063)	58,266
Kupci u inostranstvu (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2016. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	667	0
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	667	0

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	3,308	3,003
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	3,056	2,326
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	38,672	25,082
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	45,036	30,411

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	546	295
4. Devizni poslovni račun	441	325
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)	987	620

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Unapred plaćeni troškovi	604	592
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	1,727	258
UKUPNO (1 do 4)	2,331	850

15 KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2016. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2015. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija. Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2016		u hiljadama dinara 2015	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,806	2.81%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	48,131	74.80%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	14,413	22.40%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Obračunska vrednost jedne akcije je 3.231,55 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 2.773 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	645	571
2. Rezervisanja u toku godine	0	74
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	73	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge benficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	572	645
1. Rezervisanja za za troškove sudskih sporova u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0

1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	572	645

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

Hilj din

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka-kupovina nepokretnosti	12.5.2019	12.6.2015	hipoteka				9,839
Komercijalna banka kupovina nepokretnosti	17.11.2020	17.12.2015	hipoteka				57,813
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							67,652
NBG LEASING	8.11.2019	8.12.2016	menice				4,352
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							4,352
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							72,304

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

							Hilj.din	
Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica								0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica								0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji								0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu								0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji								0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze								29,179
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)								29,179

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hilj dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	22,197	29,847
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	10,161	9,588
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	6,501	5,445
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4,242	3,585
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	1,334	951
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	314	0
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	565	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	36	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	6,995	5,415
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	30,148	25,005
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	52,345	54,852

20. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,324	1,415
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	20
OBAVEZE za ostale poreze, dorpinoše i druge dažbine (1 do 5)	1,324	1,435

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Dobitak pre oporezivanja	69.181	59.136
Kapitalni dobitci	2.102	
Kapitalni gubici	766	
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja		9.000
- transferne cene		
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda	6	
- ostale razlike	1.613	973
- direktan otpis	398	
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	5.270	919
- otpremnine	565	
- dugoročna rezervisanja		75
- obaveze po osnovu javnih prihoda	40	
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	77.073	70.103
Obračunati porez (po stopi od 15%)	11.561	10.515
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3.815)	(3.470)
Tekući porez na dobitak	7.746	7.045

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
od jedne do pet godina	783	4.598
od pet do deset godina		
	783	4.598

21. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Unapred obračunati troškovi	3,645	3,260
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	1,539	2,516
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	5,184	5,776

22. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Prihodi od zakupnine	3,521	3,297
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	22,884	31,586
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	26,405	34,883

23. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi materijala za izradu	9,652	10,416
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	13,592	12,587
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1,771	2,705
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	25,015	25,708

24. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	239,503	195,699
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	42,856	34,601
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	152	105
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	684	398
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,614	1,211
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	284,809	232,014

25. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,251	4,614
3. Troškovi usluga na održavanju	9,083	7,621
4. Troškovi zakupnina	11,569	14,648
5. Troškovi sajmova	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	10,775	9,380
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	5,435	4,092
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	41,113	40,355

26. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	7,973	7,836
2. Troškovi reprezentacije	1,724	1,362
3. Troškovi premije osiguranja	1,350	1,538
4. Troškovi platnog prometa	6,742	6,031
5. Troškovi članarina	1,965	1,902
6. Troškovi poreza	2,776	2,878
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	1,319	841
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	23,849	22,388

27. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2,130	613
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	106	0
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	99
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	73	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	16,152	10,554
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	18,461	11,266

28. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	9,000	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	454	0
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	9,454	0

29. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredjenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	9,000
5. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	1,242	883
7. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	1,242	9,883

30. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	891	10
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	3,299	3,202
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	358	0
8. Obezvredjenje potraživanja	0	883
9. Ostali nepomenuti rashodi	8,315	7,613
OSTALI RASHODI (1 do 9)	12,863	11,708

31. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

32. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2016. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2016. godine po osnovu datih garancija su sledeća:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum Dospeća	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/16	4,200,000.00	15/01/17	Philip Moris Niš	menice
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/16	8,000,000.00	02/05/17	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija		12.000.000,00		Atlantic Brands doo	

33. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjemem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama dinara			
2016. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti		-	72.304	72.304
Obaveze iz poslovanja	503.977	-	-	503.977
Krat. finan. Obaveze	29,179	-	-	29,179
Ostale krat. Obaveze	52.345	-	-	52.345
□	585.501	-	72.304	657.805
2015. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti		-	93.668	93.668
Obaveze iz poslovanja	418.392	-	-	418.392
Krat. finan. Obaveze	31.562	-	-	31.562
Ostale krat. Obaveze	54.852	-	-	54.852
	504.806	-	93.668	598.474

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

34. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	31.12.2016	u hiljadama dinara 31.12.2015.
1. Ukupan kapital-sopstvene akcije	207.950	178.439
2. Poslovna imovina umanjena za AVR	872.985	783.920
3. Obaveze	667.366	606.331
	<u> </u>	<u> </u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 2/3)	1,3	1,29
	<u> </u>	<u> </u>

35. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2016. i 2015. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	2016.	Hiljada dinara 2015.
	<u> </u>	<u> </u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	37,607	45,889
	<u> </u>	<u> </u>
	37,607	45,889
	<u> </u>	<u> </u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	151,586	128,271
	<u> </u>	<u> </u>
	151,586	128,271
	<u> </u>	<u> </u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0

- ostala povezana pravna lica	470	1,845
	<u>470</u>	<u>1,845</u>
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>470</u>	<u>1,845</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	58,281	16,774
	<u>58,281</u>	<u>16,774</u>
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>58,281</u>	<u>16,774</u>

36. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

37. PORESKI RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

38. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

A.D. Senta – Promet T.P.

Zakonski zastupnik

Senta, 27.02.2017.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

AD Senta-Promet TP PO Senta

za period 01.01. - 31.12.2016. godine

Beograd, 13.03.2017. godine

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

Skupštini akcionara
AD Senta-Promet TP PO Senta

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Organima upravljanja i rukovo enja AD Senta-Promet TP PO Senta

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva AD Senta-Promet TP PO Senta (u daljem tekstu: “Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2016. godine i odgovaraju i bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled zna ajnih ra unovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva Društva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa ra unovodstvenim propisima važe im u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o ra unovodstvu (“Službeni glasnik Republike Srbije”, br. 62/2013), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno zna ajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Me unarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo eti kih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na na in koji omogu ava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno zna ajne pogrešne iskaze.

Revizija uklju uje sprovo enje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosu ivanju, uklju uju i procenu rizika postojanja materijalno zna ajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovaraju i u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija tako e uklju uje ocenu adekvatnosti primenjenih ra unovodstvenih politika i opravdanost ra unovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovaraju i, i da obezbe uju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Organima upravljanja i rukovo enja AD Senta-Promet TP PO Senta

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno zna ajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2016. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa ra unovodstvenim propisima važe im u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o ra unovodstvu i ra unovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz Finansijske izveštaje.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o ra unovodstvu i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o uskla enosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2016. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograni eni na procenjivanje usaglašenosti ra unovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uklju ivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proisti u iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, ra unovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno zna ajnim pitanjima, uskla ene sa finansijskim izveštajima Društa za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2016. godine.

Beograd, 13.03.2017. godine



.....
Licencirani ovlaš eni revizor
Tanja Mi i

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

PRILOZI

- 1. Finansijski izveštaji Društva za 2016. godinu*
- 2. Napomene uz finansijske izveštaje društva za 2016. godinu*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. 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		436311	377034	198941
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		920	1637	2046
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		522	1069	1453
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		398	568	593
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		0		
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		434861	374867	187365
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1938	1938	1629
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		319800	271391	112021
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		98184	85684	61200
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	9695	9695
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			220	190
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		5244	5939	2630
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

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		530	530	9530
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		530	530	530
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				9000
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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		248	1573	3229

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		438757	406163	354399
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		331000	313895	262034
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
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		330467	312053	261769
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		533	1842	265
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		58736	59760	53502
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		470	1845	2190
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		58266	57915	51312
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		667		150
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		45036	30411	27568
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		987	620	9970
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			627	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		2331	850	1175
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		875316	784770	556569
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
				Износ		
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		207950	178439	164397
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	19305
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	19305
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	1931
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	89637
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 (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		100939	71428	57386
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		40830	20992	9035
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		60109	50436	48351
	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		72876	94313	6427
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		572	645	571
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		572	645	571
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		72304	93668	5856
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		67652	93368	5556
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		4352		

419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	300
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		594490	512018	385745
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		29179	31562	37155
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				
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		29179	31562	37155
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		205	255	170
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		503977	418138	315519
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		58281	16774	12691
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		445696	401364	302828
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		52345	54852	28057
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		2276		38
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1324	1435	987
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		5184	5776	3819

	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0403				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0404		675016	794770	556569
09	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0405				
У _____				Законски приступице		
дат: _____ 20____ године		М.П.		Zoran Samaričić 100038359-25129798200 28		
				Digitally signed by Zoran Samaričić DN: cn=Zoran Samaričić, o=100038359-25129798200, email=zoran.samari@zoran-samari.com, c=HR Date: 2017.02.27 11:49:11 +0100		

Образац проглашен Правилником о садржини и форми образаца финансиjsких извештаja за предузете друкта, радугте и пасурастакне (Службе и гласник РС, бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. 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		2911103	2642390
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		2795930	2536875
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		9382	11171
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2786548	2525704
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		88165	69287
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		0	
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		1623	1383
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		86542	67904
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		603	1345
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		26405	34883
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		2849260	2567675
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		2398475	2185394
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		0	
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		25015	25708
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		44240	39862
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		284809	232014
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		41113	40355
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		31759	21880
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			74
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		23849	22388
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		61843	74715
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		22	399
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		9	395
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		13	4

56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		6494	5653
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		60	471
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		60	471
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		4699	3934
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1735	1248
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		6472	5254
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		9454	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		1242	9883
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		18461	11266
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		12863	11708
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		69181	59136
	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		69181	59136
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		7746	7045
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		1326	1655

des: 722	III. ODLOŽENI PORSKI PRIHODI PERIODA	1062			
723	P. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
Grupa računa, račun	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Тасућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		50109	50438
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УПАТАНИМА	1066			
	II. НЕТО ДУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА НЕЊИНСКИМ ВЛАДНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УПАТАНИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА НЕЊИНСКИМ ВЛАДНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умњена (равадњена) зарада по акцији	1071			
У _____				Датумски заступник	
дана _____ 20____ године				Zoran Samardžić 100038359 27-2929620026 100038359 27-2929620026	
M.P.				100038359 27-2929620026 100038359 27-2929620026	

Обраци прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 55/2014 и 144/2014)

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	08720100	Шифра делатности	4752	ПИБ	101099479
Назив	АД "СЕНТА-ПРОМЕТ" ТП				
Седиште	СЕНТА				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		60.109	50.436
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хединга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, ратунг 1	П О З И Ц И Ј А 2	АОП 3	Напомена број 4	Износ	
				Текућа година 5	Претходна година 6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 - 2005 + 2007 - 2009 - 2011 + 2013 - 2015 - 2017) - (2004 - 2006 + 2008 - 2010 - 2012 + 2014 - 2016 - 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 - 2006 + 2008 - 2010 - 2012 + 2014 - 2016 - 2018) - (2003 - 2005 + 2007 - 2009 - 2011 + 2013 - 2015 - 2017) > 0	2020			
	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			
	VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 - 2022 - 2023) ≥ 0	2024		60.109	50.436
	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		60.109	50.436
	1. Приписан републичком власничком капиталу	2027		60.109	50.436
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Сента

дана 27.02. 2016. године

М.П. **Zoran Samardžić**
 100038359-25129
 79820028

Законски заступник
 Digitally signed by Zoran
 Samardžić
 100038359-2512979820028
 Date: 2017.03.13 15:01:11
 +01'00'

Прилог 4

Полуплана правно лице - предузетник
Шифра делатности

Матични број: 38720130

ПИБ: 101099479

Име: АД 'СЕНТА-ПРОМЕТ' ТП

Седиште: Сента, Поштанска 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИШЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. **2016** године

-у хиљадама ашкра-

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	3.408.006	3.073.904
1. Продаја и приливи аванси	3002	3.391.058	3.060.377
2. Приливи камате из пословних активности	3003	9	395
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	16.939	13.132
II. Одливи готовине из пословних активности (4 до 5)	3005	3.281.047	2.979.355
1. Издаци добављачима и остали аванси	3006	2.869.492	2.641.220
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	331.941	276.781
3. Плаћене камате	3008	5.065	3.951
4. Порез на добитак	3009	7.874	6.525
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	66.675	50.878
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	126.959	94.549
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	3.132	724
1. Продаја имовина и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	3.132	724
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Приливи камате из активности инвестирања	3017		
5. Приливи дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	95.654	185.555
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	95.654	185.555
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	92.522	184.831
B. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	118.126
1. Увећање сопственог капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		118.126
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	34.706	37.198
1. Општи сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	32.243	33.334
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		3.261
5. Финансијски издаци	3036	1.833	603
6. Неplaћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		80.928
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	34.076	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИШЕ (3001 - 3013 + 3025)	3040	3.411.138	3.192.754
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИШЕ (3005 - 3019 + 3023)	3041	3.410.777	3.202.108
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИШЕ (3040 - 3041)	3042	361	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИШЕ (3041 - 3040)	3043		9.354
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	620	9.970
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИШЕ	3045	6	4
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИШЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 - 3045 - 3046)	3047	987	620

У Сенти _____

дана 27.02. 2017. године

М.П.

Законито потписано
Digitally signed by
Zoran Samardžić
100038359 25129798
20028
Date: 2017.03.13
15:03:12 +01'00'

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	08720100	Шифра делатности	4752	ПИБ	101099479
Назив	АД "СЕНТА-ПРОМЕТ" ТП				
Седиште	СЕНТА				

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

-у хиљадама динара-

Ред број	ОПИС	Компоненте капитала										
		30		31		32		35		047 н 237	34	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП
1	2	3	4	5	6	7	8					
	Почетно стање на дан 01.01. 2015.											
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073	1.931	4091
	б) потражни салдо рачуна	4002	19.305	4020		4038	89.637	4056		4074		4092
												57.386
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015.											
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4005		4023		4041		4059		4077	1.931	4095
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 26) \geq 0$	4006	19.305	4024		4042	89.637	4060		4078		4096
												57.386
	Промене у претходној 2015. години											
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098
												36.394
	Стање на крају претходне године 31.12. 2015.											
5	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4009		4027		4045		4063		4081	1.931	4099
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 46) \geq 0$	4010	19.305	4028		4046	89.637	4064		4082		4100
												71.428
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.2016.											
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4013		4031		4049		4067		4085	1.931	4103
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 66) \geq 0$	4014	19.305	4032		4050	89.637	4068		4086		4104
												71.428
	Промене у текућој 2016. години											
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106
												30.598
	Стање на крају текуће године 31.12. 2016.											
9	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 86) \geq 0$	4017		4035		4053		4071		4089	1.931	4107
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 86) \geq 0$	4018	19.305	4036		4054	89.637	4072		4090		4108
												60.109
												100.939

У Сенти
дана 27.02. 2016. године

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

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	Укупан капитал		Губитак изнад капитала	
		АОП	$[\Sigma(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \Sigma(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$	АОП	$[\Sigma(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \Sigma(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$
1	2	16		17	
1	Почетно стање на дан 01.01. 2015.				
	а) дуговни салдо рачуна	4232	164.997	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
2	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а - 2а - 2б) \geq 0$	4237		4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$		164.397		
4	Промене у претходној 2015. години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238	14.042	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2015.				
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а + 4б) \geq 0$	4239	178.439	4248	
	б) потражни салдо рачуна $(3б + 4а + 4б) \geq 0$				
6	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016.				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а - 6а - 6б) \geq 0$	4241		4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$		178.439		
8	Промене у текућој 2016. години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4243	29.511	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2016.				
	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а + 8б) \geq 0$	4247	207.950	4252	
	б) потражни салдо рачуна $(7б + 8а + 8б) \geq 0$				

M.H.

Законски заступник
 Zoran Samardžić
 100038359-2512
 979820028

Digitally signed by Zoran Samardžić
 DN: cn=Zoran Samardžić, o=100038359-2512979820028, email=Zoran.Samardzic@100038359-2512979820028.rs

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2016. godini: 532
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2014. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2015. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2016. godine

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem br.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2016.	31.12.2015.
1 EUR	123,4723	121,6261
1 USD	117,1353	111,2468
1 CHF	114,8473	112,5230

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	5% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodate u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjena za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjena vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjena vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.12. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.5. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno	u hiljadama dinara
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	1,226	0	3,703	0	0	4,929	
Povećanje:	0	0	0	94	0	0	94	
Nabavke u toku godine	0	0	0	94	0	0	94	
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Prodato	0	0	0	0	0	0	0	
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0	
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	1,226	0	3,797	0	0	5,023	
Kumulirana ispravka na početku godine	0	926	0	2,366	0	0	3,292	
Povećanje:	0	72	0	739	0	0	811	
Amortizacija u toku godine	0	72	0	739	0	0	811	
Obezvredjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0	
Stanje ispravke na kraju godine	0	998	0	3,105	0	0	4,103	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2016. godine	0	228	0	692	0	0	920	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2015. godine	0	300	0	1,337	0	0	1,637	

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

u hilj.din

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,938	296,090	150,920	9,695	6,524	0	220	0	465,387
Povećanje:	0	59,454	34,466	0	1,316	0	0	0	95,236
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	59,454	34,466	0	1,316	0	0	0	95,236
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	2,798	335	0	1,486	0	220	0	4,839
Prodaja u toku godine	0	2,798	0	0	0	0	0	0	2,798
Rashod u toku godine	0	0	335	0	1,486	0	0	0	1,821
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	220	0	220
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	1,938	352,746	185,051	9,695	6,354	0	0	0	555,784
Kumulirana ispravka na početku godine	0	24,699	65,236	0	585	0	0	0	90,520
Povećanje:	0	8,371	21,840	0	736	0	0	0	30,947
Amortizacija	0	8,371	21,840	0	736	0	0	0	30,947
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	124	209	0	211	0	0	0	544
Prodaja u toku godine	0	124	0	0	0	0	0	0	124
Rashod u toku godine	0	0	209	0	211	0	0	0	420
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	32,946	86,867	0	1,110	0	0	0	120,923
Neto sadašnja vrednost:31.12.2016. godine	1,938	319,800	98,184	9,695	5,244	0	0	0	434,861
Neto sadašnja vrednost:31.12.2015. godine	1,938	271,391	85,684	9,695	5,939	0	220	0	374,867

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog kredita za kupovinu nepokretnosti – maloprodajnih objekata Društvo je upisalo hipoteku na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 137.060 hiljada dinara.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama
dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno licew CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
			0	0	0
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
			0	0	0
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			0	0	0
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			530	0	530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	248	1573
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	783	1790
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	-535	-217

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

	u hiljadama dinara
	31. decembra 2016.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	330,467
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	330,467

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hilj.din Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	1,845	0	62,230	0	0	64,075
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	470	0	63,329	0	0	63,799
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	4,315	0	0	4,315
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	494	0	0	494
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	1,242	0	0	1,242
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	5,063	0	0	5,063
NETO STANJE								
31.12.2016. godine	0	0	470	0	58,266	0	0	58,736
31.12.2015. godine	0	0	1,845	0	57,915	0	0	59,760

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	470	0	470

Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	470	0	470
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	63,329	0	63,329
Ispravka vrednosti	0	5,063	5,063
Neto potraživanja	63,329	(5,063)	58,266
Kupci u inostranstvu (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2016. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	667	0
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	667	0

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	3,308	3,003
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	3,056	2,326
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	38,672	25,082
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	45,036	30,411

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	546	295
4. Devizni poslovni račun	441	325
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)	987	620

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Unapred plaćeni troškovi	604	592
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	1,727	258
UKUPNO (1 do 4)	2,331	850

15 KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2016. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2015. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija. Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2016		u hiljadama dinara 2015	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,806	2.81%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	48,131	74.80%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	14,413	22.40%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Obračunska vrednost jedne akcije je 3.231,55 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 2.773 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	645	571
2. Rezervisanja u toku godine	0	74
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	73	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge benficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	572	645
1. Rezervisanja za za troškove sudskih sporova u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0

1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	572	645

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

Hilj din

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka-kupovina nepokretnosti	12.5.2019	12.6.2015	hipoteka				9,839
Komercijalna banka kupovina nepokretnosti	17.11.2020	17.12.2015	hipoteka				57,813
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							67,652
NBG LEASING	8.11.2019	8.12.2016	menice				4,352
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							4,352
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							72,304

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

							Hilj.din	
Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica								0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica								0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji								0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu								0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji								0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze								29,179
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)								29,179

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hilj dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	22,197	29,847
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	10,161	9,588
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	6,501	5,445
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4,242	3,585
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	1,334	951
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	314	0
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	565	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	36	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	6,995	5,415
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	30,148	25,005
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	52,345	54,852

20. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,324	1,415
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	20
OBAVEZE za ostale poreze, dorpinoše i druge dažbine (1 do 5)	1,324	1,435

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
Dobitak pre oporezivanja	69.181	59.136
Kapitalni dobitci	2.102	
Kapitalni gubici	766	
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja		9.000
- transferne cene		
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda	6	
- ostale razlike	1.613	973
- direktan otpis	398	
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	5.270	919
- otpremnine	565	
- dugoročna rezervisanja		75
- obaveze po osnovu javnih prihoda	40	
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	77.073	70.103
Obračunati porez (po stopi od 15%)	11.561	10.515
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3.815)	(3.470)
Tekući porez na dobitak	7.746	7.045

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
od jedne do pet godina	783	4.598
od pet do deset godina		
	783	4.598

21. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2016.	31. decembra 2015.
1. Unapred obračunati troškovi	3,645	3,260
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	1,539	2,516
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	5,184	5,776

22. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Prihodi od zakupnine	3,521	3,297
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	22,884	31,586
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	26,405	34,883

23. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi materijala za izradu	9,652	10,416
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	13,592	12,587
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1,771	2,705
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	25,015	25,708

24. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	239,503	195,699
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	42,856	34,601
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	152	105
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	684	398
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,614	1,211
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	284,809	232,014

25. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,251	4,614
3. Troškovi usluga na održavanju	9,083	7,621
4. Troškovi zakupnina	11,569	14,648
5. Troškovi sajmova	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	10,775	9,380
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	5,435	4,092
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	41,113	40,355

26. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	7,973	7,836
2. Troškovi reprezentacije	1,724	1,362
3. Troškovi premije osiguranja	1,350	1,538
4. Troškovi platnog prometa	6,742	6,031
5. Troškovi članarina	1,965	1,902
6. Troškovi poreza	2,776	2,878
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	1,319	841
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	23,849	22,388

27. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2,130	613
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	106	0
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	99
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	73	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	16,152	10,554
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	18,461	11,266

28. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	9,000	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	454	0
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	9,454	0

29. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	9,000
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	1,242	883
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	1,242	9,883

30. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2016.	01.01-31.12. 2015.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	891	10
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	3,299	3,202
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	358	0
8. Obezdredjenje potraživanja	0	883
9. Ostali nepomenuti rashodi	8,315	7,613
OSTALI RASHODI (1 do 9)	12,863	11,708

31. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

32. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2016. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2016. godine po osnovu datih garancija su sledeća:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum Dospeća	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/16	4,200,000.00	15/01/17	Philip Moris Niš	menice
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/16	8,000,000.00	02/05/17	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija		12.000.000,00		Atlantic Brands doo	

33. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjemem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama dinara			
2016. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti		-	72.304	72.304
Obaveze iz poslovanja	503.977	-	-	503.977
Krat. finan. Obaveze	29,179	-	-	29,179
Ostale krat. Obaveze	52.345	-	-	52.345
□	585.501	-	72.304	657.805
2015. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti		-	93.668	93.668
Obaveze iz poslovanja	418.392	-	-	418.392
Krat. finan. Obaveze	31.562	-	-	31.562
Ostale krat. Obaveze	54.852	-	-	54.852
	504.806	-	93.668	598.474

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

34. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	31.12.2016	u hiljadama dinara 31.12.2015.
1. Ukupan kapital-sopstvene akcije	207.950	178.439
2. Poslovna imovina umanjena za AVR	872.985	783.920
3. Obaveze	667.366	606.331
	<u> </u>	<u> </u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 2/3)	1,3	1,29
	<u> </u>	<u> </u>

35. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2016. i 2015. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	2016.	Hiljada dinara 2015.
	<u> </u>	<u> </u>
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	37,607	45,889
	<u> </u>	<u> </u>
	37,607	45,889
	<u> </u>	<u> </u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	151,586	128,271
	<u> </u>	<u> </u>
	151,586	128,271
	<u> </u>	<u> </u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0

- ostala povezana pravna lica	470	1,845
	<u>470</u>	<u>1,845</u>
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>470</u>	<u>1,845</u>
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	58,281	16,774
	<u>58,281</u>	<u>16,774</u>
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>58,281</u>	<u>16,774</u>

36. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takode i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

37. PORESKI RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

38. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

A.D. Senta – Promet T.P.

Zoran Samardžić Digitally signed by Zoran Samardžić
100038359-25120028
979820028
038359-2512979820028
Date: 2017.03.13 15:07:25
+01'00'

Senta, 27.02.2017.

Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik br. 31/2011), čl. 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava, čl. 29. i 30. Zakona o računovodstvu, Akcionarsko društvo trgovinsko preduzeće **SENTA - PROMET** iz Sente objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016. GODINU

OPŠTI PODACI

<i>Poslovno ime</i>	AD Senta – Promet TP
<i>Sedište i adresa</i>	Senta, ul. Poštanska br. 13
<i>Matični broj</i>	08720100
<i>PIB</i>	101099479
<i>Delatnost - šifra</i>	4752 – trgovina na malo i veliko
<i>Broj zaposlenih</i>	532
<i>Vlasnička struktura</i>	Ukupan broj akcija: 64350 Nominalna vrednost akcije: 300,00 din. Akcijski fond 22,40%; AD Žitopromet - Mlin 24,90%; Euro - Corp DOO 35,77%; AD Senta - Promet TP ima 10% sopstvenih akcija, a ostali akcionari imaju manje od 6,93.
<i>Direktor Društva</i>	Zoran Samardžić
<i>Odbor Direktora</i>	Predrag Đurović, Zoran Samardžić, Ljubomir Gerić

I Opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojskoj transformaciji iz 1997. godine.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo mešovitom robom, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Akcionarsko društvo Senta-promet je organizovano u četiri osnovna organizaciona dela: maloprodaja, magacin, distribucija i direkcija sa sluzbama komercijale, finansije i računovodstva i IT. Organizacioni deo maloprodaje delatnost trgovine na malo vrši u ukupno 51 objekta, od čega su 48 objekta – trgovine na malo samoposluge, nespecijalizovane prodavnice, a 3 objekta – trgovine na malo, specijalizovane prodavnice i to knjižara, drvvara i parfimerija.

II Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja, uključujući finansijske I nefinansijske pokazatelje kao i informacije o kadrovskim pitanjima

Finansijski pokazatelju kroz elemente bilansa uspeha su dati u donjoj tabeli:

<i>Naziv</i>	2016	2015
Poslovni prihodi	2.911.103	2.642.390
Prihodi od finansiranja	22	399
Ostali prihodi	27.915	11.266
Ukupni prihodi	2.939.040	2.654.055
Poslovni rashodi	2.849.260	2.567.675
Rashodi finansiranja	6.494	5.653
Ostali rashodi	14.105	21.591
Ukupni rashodi	2.869.859	2.594.919
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	61.843	74.715
Finansijski rezultat finansiranja	-6.472	-5.254
Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja	55.371	69.461
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	13.810	-10.325
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	69.181	59.136
Porez na dobit	7.746	7.045
Odloženi poreski rashod perioda	1.326	1.655
Neto dobitak	60.109	50.436

Racio analiza:

<i>Pokazatelji</i>	2016	2015
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporezivanja / kapital)	0,33	0,33
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	0,071	0,095
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	0,29	0,28
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	0,08	0,12
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0,001	0,001
II stepen likvidnosti (Kratk. potraživanja, plasmani i gotovina / kratk. obaveze)	0,10	0,18
Neto ortni kapital (obrotna imovina – kratkoročne obaveze)	-155.733	-105.855

Ostvareni neto dobitak u 2016. godini u odnosu na 2015. godinu je povećan za 19,17% i u celosti je realizovana poslovna politika za 2016. godinu.

Senta - Promet uspostavljenim sistemom za bezbednost hrane HACCP u svakom maloprodajnom objektu unapređuje postojanje kontrole lanca distribucije i prodaje prehrambenih proizvoda u skladu sa principima HACCP sistema dobre proizvođačke i higijenske prakse.

U 2016. godini nastavljen je razvoj informacionog sistema, koji je implementiran 2013. godine, u cilju efikasnijeg izveštavanja i reagovanja na tržišne promene.

Prosečan broj zaposlenih u 2016. godini je 532 radnik, što znači da je tokom 2016. godine zaposleno novih 61 radnika.

III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo AD SENTA-PROMET TP iako se ne bavi delatnošću koja ima uticaja na životnu sredinu u 2015. godini je izvršilo investiciono ulaganje u magacin za sakupljanje ambalažnog otpada i to otpadnog papira i najilon folija radi efikasnije predaje ovlašćenom distributeru.

IV Događaji po završetku poslovne godine

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost finansijskih izveštaja. Relevantne informacije o poslovnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu kompanije i Beogradske berze.

V Planirani budući razvoj

U 2017. godini se planira i dalje unapređenje, modernizacija i optimalizacija maloprodajne mreže, da bi kao i do sada svojim potrošačima pružili maksimalan kvalitet i zadovoljstvo pri kupovini. Investiciona ulaganja u maloprodajne objekte će se nastaviti i u 2017. godini. Planira se širenje maloprodajne mreže i povećanje prometa.

Senta-Promet ad je vrlo prepoznatljiv svojim potrošačima, pogotovo lokalnim, i uzimajući u obzir faktor kao što je vreme postojanja ove trgovine, vrlo je očigledno da će mnogi lokalni potražai i kupci biti vezani za maloprodajne objekte Senta-Prometa zbog blizine i zadovoljavanja različitih zahteva pri kupovini. Pretežni deo trgovine u Senta-Prometu se obavlja direktnim kontaktom potrošača, vrlo je važna inovativnost i praćenje rastućih potreba i zahteva savremenih, sofisticiranih potrošača. Tržište je u stalnim promenama, sa izraženim segmentiranjem, što daje za rezultat složeno maloprodajno okruženje. Senta-Promet prati sve promene tržišta, pa je u mogućnosti da svojim kupcima ponudi sve vrste asortimana mešovite robe, kao i ostale robe u svojim specijalizovanim objektima.

VI Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo vrši aktivnosti u segmentu istraživanja tržišta i razvoja maloprodajne mreže. Svako otvaranje novog maloprodajnog objekta iziskuje prethodne radnje istraživanja tržišta i potrošača.

VII Informacije o otkupu sopstvenih akcija

Na osnovu člana 6.Odluke o odobravanju sticanja sopstvenih akcija donete od strane Skupštine akcionara AD „Senta-Promet“ TP Senta br.3/2013 od 09.09.2013. je upućen Javni poziv i Ponuda za otkup akcija svim zakonskim vlasnicima običnih akcija emitenta AD“Senta-Promet“ TP Senta. Posredstvom brokerko-dilerske kuće Erste Bank ad Novi Sad AD“ Senta-Promet“ TP je na Beogradskoj berzi otkupilo 6.435 akcija i tako steklo sopstvene akcije u visini od 10% ukupnih akcija koje je emitovalo.

U 2016.i 2015. godini društvo nije otuđilo sopstvene akcije.

VIII Postojanje ogranaka

Svaki maloprodajni objekat društva AD SENTA PROMET TP je registrovan kod APR-a kao ogranak, ukupno 51 ogranak.

IX Finansijski instrumenti

Društvo ne koristi finansijske instrumente

X Ciljevi i politike fezane za upravljanje finansijskim rizicima

Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

XI Izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

XII ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Tokom 2016. godine akcionarsko društvo Senta - Promet je imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licem Žitopromet - Mlin ad Senta:

- prodana je roba povezanom pravnom licu u iznosu od 37.607 hiljada dinara,
- nabavljena je roba od povezanog lica u iznosu od 151.586 hiljada dinara.

Generalni direktor
Zoran Samardžić



Verni Vama!
Hűségesek Önökhoz!

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarketi.com

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentapromet.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479



Domaći trgovački lanac

SENTA-PROMET

Tekući računi
355-1002060-75 Vojvodanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komercijalna banka

Predmet: Izjava lica odgovornog za sastavljanje finansijskih izveštaja

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog izveštaja društva AD SENTA-PROMET TP Senta izjavljuje da je godišnji finansijski izveštaj za 2016. godinu sastavljen uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Senta, 27.02.2017. godine

Odgovorno lice



Ujehović Vesna



*Verni Vama!
Hisi&gesek Onakuz!*

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarket.com

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentakpromet.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479



Domaći trgovački lanac

SENTA-PROMET

Tekući računi
355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komercijalna banka

NAPOMENA ZA ODLUKU NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVEŠTAJA I GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo do momenta sastavljanja i objavljivanja Godišnjeg izveštaja za 2016. godinu nije donelo odluku o usvajanju godišnjeg izveštaja kao ni odluku o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja. Ove odluke će biti usvojene na godišnjoj skupštini akcionara. Nakon usvajanja predmetnih odluka, Društvo će ih objaviti u celosti.

Senta, dana 07.04.2017.god.

Generalni direktor
Zoran Samardžić



*Verni Vama!
Hišegesek Onakhiiz!*

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarketi.com

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentakometa.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479



Domaći trgovački lanac

SENTA-PROMET

Tekući računi
355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komercijalna banka

NAPOMENA ZA ODLUKU O RASPODELI DOBITI

Društvo do momenta sastavljanja i objavljivanja Godišnjeg izveštaja za 2016. godinu nije donelo odluku o raspodeli dobiti iz 2016. poslovne godine. Ova odluka će biti usvojena na godišnjoj skupštini akcionara koja će se održati u zakonskom roku. Nakon usvajanja, Društvo će odluku objaviti u celosti.

Senta, dana 07.04.2017.god.

Generalni direktor
Zoran Samardžić
