

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

Седиште Пожаревац, Светосавска 33

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		86791	90428	0
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4	85186	86201	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4	2750	2750	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	4	45955	46336	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4	36481	37115	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно 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	5	1605	4227	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	5	1605	4227	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		144826	76511	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6	5467	4923	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	6	3774	3865	
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				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	6	1693	1058	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7	17201	31830	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	7	3533		
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	7	13668	31830	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	7	1271	173	
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	7	115853	26848	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	7	79788		
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	7	36065	26848	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	8	2679	3400	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1799	9337	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		556		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		231617	166939	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	9	135370		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	10	137201	109855	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10	20282	20282	0
300	1. Акцијски капитал	0403	10	20282	20282	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	10	335	335	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	10	51333	51333	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	10	65251	37905	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	10	37905	17122	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	10	27346	20783	
	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	11	32583	0	0

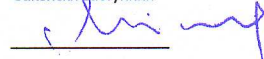
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	11	32583	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	11	32583		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	17	2278	2156	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		59555	54928	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	13	20579	17300	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Текућа година	Претходна година		7
					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	13	20579	17300		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	14	1			
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14	34645	36475	0	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додављачи у земљи	0456	14	34539	36475		
436	6. Додављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	106			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	927	790		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	4	7		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16	3399	356		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463					
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	9	231617	166939		
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		135370			

у ПОЖАРЕВУ

дана 28.02 2017 године

Законски заступник





Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВРЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

Седиште Пожаревац , Светосавска 33

БИЛАНС УСПЕХА

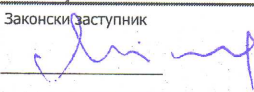
за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- 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	18	449958	497139
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	18	443983	491836
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	18	443983	491836
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	18	5975	5303

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	20	417512	472972
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20	56071	45875
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	37931	50450
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	20	96612	89624
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	21	194758	260144
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	8732	9390
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21	23408	17489
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		32446	24167
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	22	762	372
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	22	452	6
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	22	348	
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	22	104	6
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	22	255	343
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	22	55	23
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	23	1222	14
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	23	1072	14
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	23	150	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			358
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		460	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			319
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	24	4583	2999
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	25	2946	2693
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		33623	24512
	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		309	319
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	17	33932	24831
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	17	6464	3988
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	17	122	60
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. 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	17	27346	20783
	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 <u>РОЂАКЕВЦИ</u>					
дана <u>28.02.</u> 20 <u>17</u> године					
			М.П.	Законски заступник	



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 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВРЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

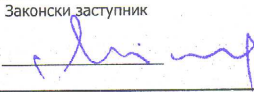
Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

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
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	17	27346	20783
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	17	27346	20783
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>ПОЖАРЕВЦУ</u>				Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>17</u> године					



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

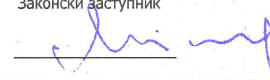
Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. 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			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	497792	551304
1. Продаја и примљени аванси	3002	491679	550168
2. Примљене камате из пословних активности	3003	255	343
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5858	793
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	440501	560088
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	333516	431234
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	92184	89201
3. Плаћене камате	3008	966	14
4. Порез на добитак	3009	3468	8117
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10367	31522
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	57291	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		8784
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	308	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	308	
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	96332	6172
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	7327	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	89005	6172
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	96024	6172

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	53012	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	53012	
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	15000	2253
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		2253
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	15000	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	38012	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2253
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	551112	551304
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	551833	568513
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	721	17209
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3400	20609
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2679	3400
у <u>ПОЏАРЕВЦУ</u>		Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>17</u> године			



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	22535	4020		4038	335
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	22535	4024		4042	335
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	2253	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	20282	4028		4046	335
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	20282	4032		4050	335

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	20282	4036		4054	335

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	17122
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	17122
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	20783
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	37905
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	37905

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	27346
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	65251

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	51333	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	51333	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	51333	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	51333	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159		
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	51333	4144		4162		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0	
		АОП	337			АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15	16	17	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		
	б) потражни салдо рачуна	4218		91325	4244	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			4245	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222		91325	4246	
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		
	б) промет на потражној страни рачуна	4224		18530	4247	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226		109855	4248	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			4249	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230		109855	4250	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	27346	4251	
б) промет на потражној страни рачуна	4232						
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	137201	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					

у ПОЖАРЕВУ

дана 28.02 2017 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

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)

АД „ВОДОПРИВРЕДА“ ПОЖАРЕВАЦ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА 2016. ГОДИНУ

1. Опште информације

Акционарско друштво за водопривреду „Водопривреда“ Пожаревац основано је 22.07.2007.г. у поступку приватизације методом јавне лицитације и продајом 70 % капитала ДПВ "Водопривреда" Пожаревац по основу Уговора о оснивању овереном у Општинском суду Пожаревац под бројем ОБ-19970/2007 дана 03.10.2007.г. Већински власник акцијског капитала је ДТД водопривредно Д.О.О. "Сента" Сента то јест 88,14 %, а 11,86 % акција су у власништву мањинских акционара.

Основна делатност друштва је 4291 – изградња хидротехничких објеката, те се претежно обављају послови у нискоградњи као и на одржавању изграђених водопривредних објеката.

Седиште друштва је у Пожаревцу Светосавска 33.

Матични број друштва је 07282087, а ПИБ 100442147.

Финансијски извештај за 2016.г. чији су саставни део ове напомене одобрени су од стране Надзорног одбора АД "Водопривреда" 24.02.2017.

На дан 31.12.2016. АД „Водопривреда“ је имала 90 запослених (на дан 31.12.2015. број запослених у Друштву био је 76).

2. Основе за састављање финансијских извештаја

Изузев како је наведено ниже, финансијски извештаји Друштва састављени су у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ). Финансијски извештаји су састављени према концепту историјских трошкова модификованом за ревалоризацију.

Друштво је саставило ове финансијске извештаје у складу са Законом о рачуноводству и ревизији који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

1) „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања (напомене 3.3 и 15). Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства, ни обавезе.

2) У случају када је укупан капитал Друштва мањи од нуле, у билансу стања, у оквиру aktive, се исказује позиција “Губитак изнад висине капитала” у износу који укупан капитал своди на нулу. Ова ставка по дефиницији МСФИ нема карактер средства.

3) Друштво је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија, који није у складу са захтевима МРС 1 – “Приказивање финансијских извештаја.”

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да Руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Друштва.

2.1. Упоредни подаци

Упоредне податке и почетна стања чине подаци садржани у финансијским извештајима за 2016. годину.

2.2. Прерачунавање страних валута

(а) Функционална и валута приказивања

Ставке укључене у финансијске извештаје Друштва се одмеравају и приказују у валути примарног економског окружења у којем Друштво послује (функционална валута). Функционална валута, односно извештајна валута Друштва је динар, а извештаји су приказани у хиљадама динара, уколико није другачије наглашено.

(б) Позитивне и негативне курсне разлике

Сва потраживања и обавезе у страним средствима плаћања прерачуната су на њихову динарску противвредност по средњем курсу на дан биланса стања. Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном потраживања и обавеза у страним средствима плаћања које нису измирене до краја године, исказују се у билансу успеха као финансијски приходи односно расходи.

Позитивне и негативне курсне разлике настале при измиривању обавеза или наплати потраживања у току године по курсу важећем на дан пословне промене, исказују се у билансу успеха као финансијских приходи односно расходи.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

3.1. Стална имовина

(в) Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Накнадно вредновање некретнина врши се по допуштеном алтернативном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема, односно по ревалоризованом износу, који изражава њихову поштenu вредност на дан ревалоризације, умањеној за укупан износ исправке вредности по основу обезвређивања, односно, у зависности од примењене политике: Накнадно вредновање некретнина врши се по основном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема, односно по набавној вредности умањеној за укупан износ исправке вредности по основу обезвређивања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава пропорционалном методом током процењеног корисног века употребе средстава. Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини поштена, односно набавна вредност умањена за преосталу вредност уколико постоји.

Корисни век трајања сваке појединачне некретнине, постројења и опреме преиспитује се периодично.

На крају пословне године процењује се да ли су некретнине, постројења и опрема обезвређени у складу са МРС 36 – Обезвређење средстава.

Основне стопе амортизације за поједине групе некретнина, постројења и опреме су следеће:

	Стопа амортизације прилагодити
Грађевински објекти	1,2 – 5%
Опрема	8 – 20%
Возила	10 – 14,5%
Намештај	10 – 12,5%
Остала опрема	20%

(ж) Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се учешћа у капиталу зависних правних лица, учешћа у капиталу повезаних правних лица, учешћа у капиталу других правних лица, хартије од вредности које се држе до доспећа, дати дугорочни кредити зависним и осталим повезаним правним лицима и остали дугорочни финансијски пласмани.

Почетно признавање, као и накнадно вредновање дугорочних финансијских пласмана врши се по методу набавне вредности која представља поштenu вредност надокнаде која је дата за њих. У

билансу успеха исказује се приход од улагања само у оној мери у којој Друштво прими свој део из расподеле нераспоређеног добитка корисника улагања, до које дође након дана стицања. Део из

3.1. Стална имовина (наставак)

расподеле који се прими у износу који је већи од таквог добитка сматра се повраћајем инвестиције и исказује се као смањење набавне вредности инвестиције.

Почетно признавање хартија од вредности које се држе до доспећа врши се по набавној вредности која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Накнадно мерење хартија од вредности које се држе до доспећа се врши по дисконтованој амортизованој вредности. Власничке хартије од вредности расположиве за продају накнадно се вреднују по поштеним тржишним вредностима у корист или на терет сопственог капитала.

Губици по основу улагања у зависна, повезана и друга правна лица процењују се на датум састављања финансијских извештаја, у складу са МРС 36 и признају се као расход у билансу успеха.

Почетно признавање и накнадно вредновање датих дугорочних кредита врши се по набавној вредности, која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Трошкови трансакције се укључују у почетно признавање.

3.2. Обртна имовина

(а) Залихе

Залихе се рачуноводствено обухватају у складу са МРС 2 Залихе.

Залихе материјала

Залихе материјала које се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа.

Набавну вредност или цену коштања залиха чине сви трошкови набавке, трошкови производње (конверзије) и други трошкови настали довођењем залиха на њихово садашње место и стање.

Трошкови набавке материјала обухватају набавну цену, увозне дажбине и друге порезе (осим оних које предузеће може накнадно да поврати од пореских власти као што је ПДВ који се може одбити као претходни порез), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци материјала. Попуст, рабати и друге сличне ставке одузимају се при утврђивању трошкова набавке.

Процену нето продајне вредности залиха материјала у случају застарелости, смањења вредности и сл. на датум сваког биланса стања врши посебна комисија коју образује Председник Управног одбора Друштва.

Обрачун излаза (утрошка) залиха материјала, врши се по методи просечне улазне цене.

Средство које је отписано (амортизовано), односно средство чија је неотписана (садашња, односно књиговодствена) вредност безначајна неће бити признато као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји мери се (исказује) по нижем износу од књиговодствене вредности и фер (поштене) вредности умањене за трошкове продаје.

Књиговодствена вредност је садашња вредност исказана у пословним књигама.

Фер (поштена) вредност је износ за који средство може да буде размењено, или обавеза измирена, између обавештених и вољних страна у независној трансакцији, тј. тржишна вредност на дан продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на приход. Трошкови продаје одмеравају се према садашњој висини, а не према висини која се очекује у моменту будуће продаје.

(а) Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања од купаца и краткорочни финансијски пласмани признају се на основу рачуноводственог документа на основу кога настаје дужничко – поверилачки однос. Ако се вредност у документу исказује у страниој валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по средњем курсу важећем на дан трансакције. Промене девизног курса од датума трансакције до датума наплате потраживања исказују се као курсне разлике у корист прихода или расхода.

3.2. Обртна имовина (наставак)

Отпис краткорочних потраживања и финансијских пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис у целини или делимично врши директним отписивањем.

Индиректан отпис се утврђује за сва потраживања од чијег је рока за наплату протекло најмање 60 дана, при чему се има у виду старост потраживања, економски положај и солвентност дужника као и немогућност наплате редовним путем.

(б) Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, депозите по виђењу код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са првобитним роком доспећа до три месеца или краће и прекорачења по текућем рачуну.

Прекорачења по текућем рачуну класификована су као обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза, у билансу стања.

3.3. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансан средства/обавезе укључују потраживања/обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.4. Основни капитал

Иницијално, основни капитал се исказује у висини процењеног улога у Друштво / односно чине га уплаћени капитал и уписани неуплаћени капитал.

Промене на основном капиталу врше се искључиво према правилима прописаним Законом о привредним друштвима а све промене на основном капиталу региструју се код одговарајућег Регистра.

Основни капитал исказан у динарима се не мења према променама курса ЕУР-а иако је у Регистру уписана вредност у еврима.

3.5. Дугорочна резервисања

Резервисања за обнављање и очување животне средине, реструктурирање и одишетне захтеве се признају: када Друштво има постојећу законску или уговорну обавезу која је резултат прошлих догађаја; када је у већој мери вероватније него што то није да ће подмирење обавезе изискивати одлив средстава; када се може поуздано проценити износ обавезе. Резервисања намењена реструктурирању обухватају пенале због отказивања закупа и исплате због раскида радног односа са радницима. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Када постоји одређени број сличних обавеза, вероватноћа да ће подмирење обавеза изискивати одлив средстава се утврђује на нивоу тих категорија као целине. Резервисање се признаје чак и онда када је та вероватноћа, у односу на било коју од обавеза у истој категорији, мала.

Резервисање се одмерава по садашњој вредности издатка потребног за измирење обавезе, применом дисконтне стопе пре пореза која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризике повезане са обавезом. Повећање резервисања због истека времена се исказује као трошак камате.

Дугорочна резервисања обухватају резервисања за накнаде запосленима. Одмеравање резервисања врши се у износу који представља најбољу процену издатка на дан састављања биланса стања који је потребан за измирење будућих обавеза.

Резервисање у наредним обрачунским периодима неће се одмеравати применом дисконтне стопе пре пореза која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризик повезан са обавезом, већ ће се узимати подаци који су познати на дан 31. децембар 2016. године.

3.6. Обавезе по кредитима

Обавезе по кредитима се иницијално признају по фер вредности прилива, без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима обавезе по кредитима се исказују по амортизованој вредности. Све разлике између оствареног прилива (умањеног за трансакционе трошкове) и износа отплата, признају се у билансу успеха у периоду коришћења кредита применом методе ефективне каматне стопе.

Обавезе по кредитима се класификују као текуће обавезе, осим уколико Агенција нема безусловно право да одложи измирење обавеза за најмање 12 месеци након датума биланса стања.

3.7. Обавезе према добављачима

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности.

3.8. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Стопа пореза на добит за 2016. годину износи 15 % и плаћа се на пореску основицу утврђену пореским билансом. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет, односно десет година.

Одложени порез на добит

Одложени порез на добит се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле из разлике између пореске основе потраживања и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности.

Важеће пореске стопе на датум биланса стања или пореске стопе које су након тог датума ступиле на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добит.

Одложена пореска средства су износи пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика, резервисања за отпремине по основу МРС 19, расхода по основу обезвређења имовине, расхода на име јавних прихода, неискоришћених пореских кредита који се преносе у наредни период и признатих пореских губитака.

Одложене пореске обавезе су износи пореза из добити који се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика.

Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пренетог губитка и пореских кредита на порески биланс Друштва, који се могу преносити, до степена до којег ће вероватно постојати опорезива добит од које се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала.

3.9. Примања запослених

Друштво нема сопствене пензионе фондове и по том основу нема идентификоване обавезе на дан 31. децембар 2016. године.

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе. Након извршених уплата доприноса, Друштво нема даљих законских обавеза у погледу будућег плаћања доприноса уколико фонд нема довољно средстава да исплати све бенефиције запосленима који су се пензионисали. Више плаћени доприноси се признају као средство у износу који се може рефундирати или у износу за који се може умањити будућа обавеза за плаћање доприноса.

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију или при престанку радног односа по сили закона због губитка радне способности – у висини три просечне зараде које је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, које при том не могу бити мање од две просечне зараде по запосленом исплаћене у Друштву за месец који претходи месецу у коме се врши исплата отпремнине, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у привреди у Републици Србији према последње објављеном податку надлежног републичког органа, ако је то за запосленог повољније.

3.10. Признавање прихода

Приход укључује фер вредност примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Друштва. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта у тренутку преласка власништва и значајних ризика везаних за дати производ са продавца на купца.

Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва као што је у даљем тексту описано. Износ прихода се не сматра поуздано мерљивим све док се не реше све потенцијалне обавезе које могу настати у вези са продајом. Своје процене Друштво заснива на резултатима из претходног пословања, узимајући у обзир тип купца, врсту трансакције и специфичности сваког посла.

Друштво остварује приходе из области водопривреде.

3.11. Признавање расхода

Пословни расходи обухватају све трошкове настале у вези са оствареним пословним приходима и односе се на трошкове материјала, енергије и горива, трошкове зарада и накнада зарада, амортизацију, производне услуге и нематеријалне трошкове. Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип сучељавања прихода и расхода).

3.12. Приходи и расходи камата

Камате настале по основу пласмана и потраживања из пословних односа исказују се у оквиру финансијских прихода у обрачунском периоду у коме су настале.

Камата и остали трошкови позајмљивања обухватају се на следећи начин: трошкови позајмљивања који се непосредно могу приписати стицању, изградњи или изради средстава класификованог за приписивање трошкова позајмљивања (средство за које је потребно значајно време да би се оспособило за употребу, односно продају) капитализују се као део набавне вредности тог средства, а сви остали иду на терет расхода периода у коме су настали.

3.14. Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко резултата ранијих година, у складу са МРС 8 – Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке.

Материјално значајном грешком сматра се грешка, која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама већа од 2 % **укупних прихода**.

Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у којем су идентификоване.

4. Некретнине, постројења и опрема

	Земљиште, грађ.објект и и станови	Опрема	Остала опрема	Улагања у туђе нек. и опрему	НПО у припреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност							
Стање на дан 31.12.2015. г	65875	121169					187044
Повећања	390	7375					7765
Активирања							
Средства примљена без накнаде							
Отуђења		1175					1175
Пренос (са)/на							
Стање на дан 31.12. 2016. г	66265	127369					193634
Акумулирана исправка вредности							
Стање на дан 31.12. 2015. г	16789	84054					100843
Активирања							
Амортизација	771	7999					8770
Отуђења		1165					1165
Пренос (са)/на							
Стање на дан 31.12.2016. г	17560	90888					108448
Неотписана вредност на дан:							
31. децембра 2015. године	49086	37115					86201
31. децембра 2016. године	48705	36481					85186

Земљиште и грађевински објекти Друштва су последњи пут процењивани са стањем на дан 01.01.2006.год. од стране независних проценитеља. Процена је извршена на основу тржишних вредности недавних трансакција са повезаним странама обављеним по истим условима као и са трећим лицима. Позитиван ефекат ревалоризационих резерви умањен за одложени порез на добитак исказан је у корист осталих резерви у оквиру акцијског капитала.

Повећање на позицији 0231 износи 7326612,39 и односи се на куповину канцеларијског намештаја(Декор намештај), једног вибро компактора(GR.ST.IV.), једног багера(Аутопревозник Стојадиновић), једне багерске кашике(физичко лице-Живојин Јовић), једног фрижидера(Maxi media group), три моторне тестере(ТР Минимотор), једне косачице(Сатто), 29 GPS за праћење возила(Monitoring net), једног путничког аутомобила(физичко лице-Бобан Петровић), два рачунара(Гигатрон, Алти доо), три штампача(Гигатрон, Алти доо).

Смањење на позицијама 0231 и 02317 износи 1175297,03 и односи се на расход једног лап-топа, једног штампача, једне тестере и једног шпорета(на основу одлуке бр.01-19/3 Надзорног одбора од 25.01.2017.године), као и на продају једног путничког возила-УАЗ ХАНТЕР(купац физичко лице-Душан Станковић).

Повећање на позицији 0220-грађевински објекти износи 389900,00 и односи се на додатно улагање на објекту и радионице Љубичево.

Амортизација за 2016.годину износи 8731958,07 динара (за 2015.годину је износила 9389841,65 динара) и укључена је у трошкове пословања.

5. Дугорочни финансијски пласмани

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Учешћа у капиталу зависних правних лица		
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица		
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају		
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима		
Дугорочни кредити у земљи		
Дугорочни кредити у иностранству		
Хартије од вредности које се држе до доспећа		
Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели		
Остали дугорочни финансијски пласмани <i>/специфицирати/</i>	1605	4227
Минус: Исправка вредности (по ставкама)		
	<u>1605</u>	<u>4227</u>

Износ од 1605 односи се на девизну гаранцију за добро извршење посла (у износу од 476; датум доспећа 12.09.2017.).

Корисник је ХЕ Ђердап-редовно одржавање, а издавалац гаранције је Комерцијална банка, АД Београд. Остатак износа(1129 односи се на задржане износе по ситуацијама(5% од сваке ситуације) од стране ВД Југокоп Подриње доо као гаранција за квалитет извршених радова).

Учешћа у капиталу зависних правних лица односе се на акције/уделе у следећим друштвима:

Назив Друштва	<u>2016</u>	<u>Учешће %</u>
ДТД „Сента“		88,14
Акционарски фонд		0,77

6. Залихе

	<u>2016.</u>	<u>2015</u>
Залихе материјала	3774	3865
Недовршена производња		
Готови производи		
Роба	1693	1058
Дати аванси за залихе и услуге		
Минус: исправка вредности		
Укупно залихе – нето	<u>5467</u>	<u>4923</u>

Дати аванси за услуге износе 1693, и највећим делом се односе на аванс дат добављачу Бео инжењеринг доо у износу од 1152 за набавку инструмента за континуално мерење, дигитално регистровање и пренос података о промени нивоа воде на реци.

Попис залиха са стањем на дан 31. децембар 2016. године извршен је од стране именоване комисије у саставу: **чланови и председник**. Елаборат о попису усвојен је дана 25.01.2017. године и све корекције стања за неслагања утврђена по попису извршене су на начин да исказано књиговодствено стање залиха одговара стварном стању.

7. Потраживања

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Потраживања од купаца	18956	33584
Потраживања из специфичних послова		
Остала потраживања	13146	12049
Краткорочни финансијски пласмани	116308	27303
ПДВ и АВР		
Укупно потраживања – нето	<u>148410</u>	<u>72936</u>

Остала потраживања се највећим делом односе на камате и дивиденде од стране матичног предузећа ДТД Водопривредно Сента из Сенте. Потраживање датира из ранијих година и сваке године се увећава за обрачунату камату због неизмирених обавеза. Краткорочни финансијски пласмани се односе на краткорочне позајмице које су дате повезаним лицима Truck plus 2015 доо(68788) и СУКРАФТ доо(11000) са роком повраћаја до једне године. Највећи део осталих позајмица(на основу уговора о краткорочним позајмицама) дате су на следећи начин: EVERCLEAN доо(10000) DCS dr Tomislav Stanić(9000) i HSV DOO Vlasotince(10000).

(а) Потраживања од купаца

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Купци зависна правна лица		
Купци остала повезана правна лица	5110	7910
Купци у земљи	13846	25674
Купци у иностранству		
	<u>18956</u>	<u>33584</u>
Минус: Исправка вредности купаца - зависна правна лица		
Минус: Исправка вредности купаца - повезана правна лица	1577	1577
Минус: Исправка вредности купаца у земљи	178	178
Минус: Исправка вредности купаца у иностранству		

Друштво има усаглашено стање са свим значајним купцима.

8. Готовински еквиваленти и готовина

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	2679	3400
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
Остала новчана средства		
	<u>2679</u>	<u>3400</u>

9. Ванбилансна актива и пасива

На ванбилансној активи и пасиви књижене су следеће ставке:

1. Износ од 122762782,01 односи се на материјална средства обезбеђења(због узимања дугорочног кредита код ВТБ банке)
2. Износ од 1628559,52-гарантни рок(I i II faza)-град Пожаревац. Чинидбена гаранција-банка Интеса.
3. Износ од 847325,13-гарантни рок(УНДП). Чинидбена гаранција-банка Интеса.
4. Износ од 585028,22-добро извршење посла(ХЕ Ђердап-редовно одржавање). Комерцијална банка.
5. Износ од 889450,00-добро извршење посла(ХЕ Ђердап-обалоутврда). Чинидбена гаранција-банка Интеса.
6. Износ од 1000000,00 динара-писмо намере за добро извршење посла(ХЕ Ђердап-Речка река). Банка Интеса.
7. Износ од 4282019,36 динара-чинидбена гаранција по пословима са иностранством(ТИКА). Гаранција за добро извршење посла. Комерцијална банка.
8. Износ од 2374916,34 динара-гарантни рок(Воде Војводине) Чинидбена гаранција. Банка интеса.

10. Капитал и резерве

Укупан капитал Друштва на дан 31.децембар 2016. године има следећу структуру:

	2016.	2015.
Основни капитал	20282	20282
Неуплаћени уписани капитал		
Резерве	335	335
Ревалоризационе резерве	51333	51.333
Нереализовани Добици по основу хартија од вредности		
Нереализовани Губици по основу хартија од вредности		
Нераспоређени добитак	65251	37905
Губитак		
Откупљене сопствене акције		
	137201	109855

11. Дугорочни кредити

	2016.	2015.
Дугорочни кредити се односе на:		
<i>Финансијски кредит од:</i>		
-банака у земљи	53162	
-банака у иностранству		
<i>Робни кредит од:</i>		
-добављача у земљи		
-добављача у иностранству		
<i>Остали дугорочни кредити(навести)</i>		
Укупно дугорочни кредити	53162	
Део дугорочних кредита који доспева до једне године(<i>навести по врстама кредита</i>)	20579	
Дугорочни део дугорочних кредита	32583	

12. Дугорочни кредити(наставак)

Преглед дугорочних кредита приказан је у следећој табели:

	Број и датум уговора	Каматна стопа	Рок отплате	EUR	2016.	2015.
Дугорочни кредити у земљи						
ВТБ банка а.д.	29.06.2016. 375119458000026497	6 месеци ЕУРИБОР + 4% на г.нивоу	36 месеци	500.000,00	500.000,00	
Минус: Део који доспева до једне године(Напомена х)				166.666,67	166.666,67	
Дугорочни кредити у иностранству						
Минус: Део који доспева до једне године(Напомена х)						

Као инструмент обезбеђења уредног враћања кредита одобреног од стране ВТБ банке а.д. Београд уписана је хипотека првог реда на непокретностима у власништву АД Водопривреда Пожаревац, заложно право првог реда на опреми у власништву АД Водопривреда Пожаревац, заложно право првог реда на опреми у власништву ДТД Водопривредно Сента, 10 сопствених бланко меница АД Водопривреда Пожаревац и винкулација на банку полиса осигурања некретнина и опреме АД Водопривреда Пожаревац(које су предмет обезбеђења).

13. Краткорочне финансијске обавезе

	2016.	2015.
Краткорочни кредити у земљи		15000
Део дугорочних кредита који доспева до једне године	20.579	
Део осталих дугорочних обавеза који доспева до једне године		2.300
Остале краткорочне финансијске обавезе		
	20579	17300

14. Обавезе из пословања

	2016.	2015.
Примљени аванси, депозити и кауције	1	
Добављачи у земљи	34539	33366
Добављачи у иностранству		
Добављачи – матична и зависна правна лица		3109
Добављачи – остала повезана правна лица		
Остале обавезе из пословања	106	
Обавезе из специфичних послова		
Укупно	34646	36475

Друштво има усаглашено стање са свим значајним добављачима, осим са СЗР Неимар-ом Црна Трава. Неслагање се односи на период из ранијих година(износ од 23.341,23 дин.).

15. Остале краткорочне обавезе

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто		
Остале обавезе /превоз радника,обавезе према члановима Управног и Надзорног одбара и обавезе за допринос Прив. комори/	927	790
	<u>927</u>	<u>790</u>

Остале обавезе (обавезе према запосленима за дневнице, обавезе према члану Управног одбора(из ранијих година), обавезе за накнаду по Уговору о допунском раду и обавезе за накнаду по уговору од делу, обавезе за чланарине Привредним коморама(из ранијих година)).

16. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Обавезе за порез на додату вредност	4	7
Обавезе за остале порезе, доприносе и царине и друге дажбине:		
- Обавезе за порезе и царине		
- Обавезе за доприносе		
- Остале обавезе за порезе и доприносе	3399	356
	<u>3403</u>	<u>363</u>
Пасивна временска разграничења		
Обавезе за порез из добитка	<u>6464</u>	<u>3989</u>
	<u>9867</u>	<u>4352</u>

Остале обавезе за порезе и доприносе су обавезе за порез из резултата, обавезе за порезе особа са инвалидитетом, обавезе за порез на исплате накнада по уговору о допунском раду, обавезе за порез на доходак грађана-уговор о делу, обавезе за порез на доходак грађана по другим уговорима уз накнаду, обавезе за порез на промет услуга закупа простора, обавезе за социјалне доприносе по уговорима уз накнаду, обавезе за доприносе за здравствено осигурање.

17. Одложена пореска средства и обавезе

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе	Нето
Стање 31. децембра 2014. године	<u> </u>	<u>2096</u>	<u> </u>
Промена у току године	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Стање 31. децембра 2015. године	<u> </u>	<u>2156</u>	<u> </u>
Промена у току године	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Стање 31. децембра 2016. године	<u> </u>	<u>2278</u>	<u> </u>

Одложене пореске обавезе се односе на разлику између пореске и рачуноводствене амортизације која је у 2016.години износила 121893,32 динара.

Текући порески расход периода

	2016	2015
Бруто резултат пословне године	33932	24831
Капитални добици и губици		
Усклађивање расхода	5553	2135
Рачуноводствена амортизација	8732	9390
Пореска амортизација	9512	9765
Корекција расхода по основу трансферних цена	4388	
Корекција расхода по основу спречавања утањене капитализације		
Корекција расхода по основу камата применом правила о трансферним ценама		
Усклађивање расхода		
Корекција прихода по основу трансферних цена		
Капитални добици и губици		
Пореска основица	43093	26591
Пореска стопа	15	15
Обрачунати порез	6464	3989
Укупна умањења обрачунатог пореза		
Текући расход периода		
Одложен порески приход (расход) периода	122	60
Нето добит без одложеног пореског прихода (расхода)	27468	24831
Нето добит	27346	24771

18. Пословни приходи

	2016.	2015
Приходи од продаје производа и услуга	443983	491836
Приход од активирања учинака и робе		
Повећање вредности залиха учинака (напомена ..)		
Смањење вредности залиха учинака (напомена ..)		
Остали пословни приходи	5975	5303
Укупно	449958	497139

Приходи од продаје производа и услуга односе се на радове на редовном одржавању система за одводњавање и заштитних водопривредних објеката као и на радове на спровођењу редовне одбране од поплава.

19. Остали пословни приходи

	2016.	2015.
Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	4442	
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцних накнада		
Остали пословни приходи	1533	5303
	5975	5303

Приходи од закупнина односе се на закуп грађевинске механизације коју изнајмљујемо ДТД Водпривредно Сента.

Остали пословни приходи односе се на приход на основу књижног одобрења од стране ХСВ ДОО Власотинце(650), приход по основу наплате новчаних казна запосленима(34), као и на приход по основу уговора о вршењу услуга(фактурисање трошкова одржавања багера)-фактурисано СЗР Неимар-у Црна Трава.

20. Пословни расходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Набавна вредност продате робе		
Трошкови материјала	94002	96325
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	96612	89624
Трошкови амортизације и резервисања	8732	9390
Остали пословни расходи	218166	277633
	<u>417512</u>	<u>472972</u>

Трошкови материјала највећим делом укључују трошкове основног материјала за израду учинака(45131), утрошене нафтне деривате(гориво и мазиво-36912), трошкове резервних делова за текуће и инвестиционо одржавање(6441).

21. Остали пословни расходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Производне услуге		
Услуге на изради учинака		
Транспортне услуге	10589	1513
Услуге одржавања	11935	3622
Закупнине	69601	26850
Трошкови сајмова		
Реклама и пропаганда	850	841
Трошкови истраживања		
Трошкови развоја који се не капитализују		
Остале услуге	101782	227318
Непроизводне услуге	10186	8285
Репрезентација	6005	3446
Премије осигурања	1653	1121
Трошкови платног промета	1553	763
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	1432	1431
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	2580	2443
	<u>218166</u>	<u>277633</u>

22. Финансијски приходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима	348	
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Приходи камата	255	343
Позитивне курсне разлике	55	23
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у добитку зависних правних лица		
Остали финансијски приходи	104	6
	<u>762</u>	<u>372</u>

Приход од камата укључује приход од позајмице дате Union Medic-у(182) као и приход наплаћен од предузећа РИО Костолац, на основу споразума о исплати дуга.

Финансијски приходи из односа са матичним правним лицем(348) односе се на обрачунату камату за 2016.годину због неисплаћених камата и дивиденди из ранијих година.

23. Финансијски расходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	1072	14
Негативне курсне разлике	150	
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у губитку зависних правних лица		
Остали финансијски расходи		
	<u>1222</u>	<u>14</u>

Што се расхода камата тиче најзначајнији део износа односи се на камату плаћену ВТБ банци на основу уговора о дугорочном кредиту(944) као и на камату плаћену НИС-у због неблаговременог измирења обавеза(116).

24. Остали приходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
<i>Остали приходи:</i>		
Добици од продаје:		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	281	777
- биолошких средстава		
- учешћа и дугорочних хартија од вредности		
- материјала		
Вишкови	19	52
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика		
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	<u>4283</u>	<u>2170</u>
<i>Приходи од усклађивања вредности:</i>		
- биолошких средстава		
- нематеријалних улагања		
- некретнина, постројења и опреме		
- дугорочних фин. пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
- залиха		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
- остале имовине		
Остало		
	<u>4583</u>	<u>2999</u>

Остали непоменути приходи односе се на:

- приходи од наплаћених штета од трећих лица(ДДОР (92))
- приход на основу изјаве о одрицању(одрицање од потраживања власника 2.300)
- приход од повраћаја депозита и јемства(426)
- приходи по основу накнадно примљених рабата(гориво-НИС, ЕГЕТА 1465).

25. Остали расходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Губици од продаје:		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
- биолошких средстава		
- учешћа и дугорочних хартија од вредности		
- материјала		
Мањкови		
Исправка вредности потраживања	5	150
Исправка вредности залиха		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика		
Остало		
Умањење вредности:		
- биолошких средстава		
- нематеријалних улагања		
- некретнина, постројења и опреме		5
- дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
- залиха		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
- остале имовине		
Остало	<u>2941</u>	<u>2538</u>
	<u>2946</u>	<u>2693</u>

Остали расходи се односе на издатке за хуманитарне, здравствене, научне и верске намене(1285) као и на трошкове који нису настали у сврху обављања пословних активности(1656).

26. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	60686	55622
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	10870	9956
Трошкови накнада по уговору о делу	2604	2118
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	223	628
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	1835	2920
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	13987	13550
Остали лични расходи и накнаде	6407	4830
	<u>96612</u>	<u>89624</u>

27. Трансакције са повезаним правним лицима

Већински власник Друштва је ДТД "Сента" Сента (регистровано у АПР Београд) у чијем се власништву налази 88,14% акција Друштва. Преосталих 11,86 % акција се котира на берзи и налази се у власништву разних акционара. Крајњи власник Друштва је Бранко Ђурчић (регистровано у АПР Београд).

Услуге се продају по ценовнику АД "Водопривреда" Пожаревац као и за све остале купце.

27. Трансакције са повезаним правним лицима (наставак)

Стања на крају године произашла из продаје/набавки роба/услуга

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Потраживања од повезаних правних лица (напомена ...)	97483	
- Крајње матично Друштво ДТД Сента	17695	19786
- Чланови породица кључног руководећег кадра		
- Матично Друштво		
- Остала повезана лица	79788	
Обавезе према повезаним лицима (напомена ...)		
- Непосредно матично Друштво		3109
- Придružена Друштва		
- Ентитет контролисан од стране руководства		
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

По Уговору о преузимању дуга од 02.06.2013.г. дуг дужника Терра Пројект д.о.о. Београд у износу од 11.173 преузео је нови дужник ДТД Водопривредно д.о.о. Сента(а на овај износ и износ на конту 200 из ранијих година-1.577 обрачунавана је камата-обавеза Сенте према нама у укупном износу до сада од 1028 по основу УППР-а). Ова обавеза на дан 31.12.2016. износи 12201. Износ од 5110 је износ који се односи на потраживања од купаца(од којих је дуг из ранијих година 1577 а остатак од 3533 се односи на потраживања из 2016.године.

ДТД „Сента“ Сента и АД „Водопривреда“ Пожаревац су основали „Терра Пројект“ д.о.о. Београд 23.09.2008.године са оснивачким улозима од по 50%.

По налогу Агенције за приватизацију АД „Водопривреда“ Пожаревац је иступила из „Терра Пројекта“ и решењем АПР-а број БД-148937/2012 од 26.11.2012.године брисана је као оснивач из регистра.

Тада је АД „Водопривреда“исплаћен само додатно уписани и уплаћени улог, а улог од 384.287,00 РСД остајо је као капитал д.о.о. „Терра Пројект“ Београд.

ДТД „Сента“ Сента је остало као једини оснивач и приликом редовне ликвидације привредног друштва „Терра Пројект“ д.о.о. Београд оснивачки улог се враћа оснивачу.

Обавезе према ДТД „Сента“ на дан 31.12.2016. су 0,00 динара.

Што се тиче осталих повезаних лица износ од 79788 односи се на дате краткорочне позајмице (на основу уговора о зајму) повезаним лицима и то TRUCK PLUS 2015 DOO 68788 i SUKRAFT 11000. Не постоје обавезе према повезаним лицима.

28. Управљање финансијским ризицима

Циљеви управљања финансијским ризицима

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

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

Тржишни ризик

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

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

Девизни ризик

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

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

	Имовина		у хиљадама РСД Обавезе	
	2016.	2015.	2016.	2015.
ЕУР	0	0	0	0
УСД	0	0	0	0
	0	0	0	0

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

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

Тржишни ризик (наставак)

	2016.		у хиљадама РСД 2015.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	0	(0)	0	(0)
	0	(0)	0	(0)

Каматни ризик

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

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2016. и 2015. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

	у хиљадама РСД	
	2016.	2015.
Финансијска средства		
Каматоносна	115.853	26.848
Некаматоносна	115.764	140.091
	231.617	166.939
Финансијске обавезе		
Некаматоносне	178.455	17.300
Каматоносне (фиксна каматна стопа)	-	-
Каматоносне (варијабилна каматна стопа)	53.162	149.639
	231.617	166.939

Тржишни ризик (наставак)

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текућу пословну годину на реално могуће промене у каматним стопама за 1% (2015. године - 1%), почев од 1. јануара. Повећање односно смањење од 1% представља реално могућу промену каматних стопа, имајући у виду постојеће тржишне услове. Ова анализа примењена је на финансијске инструменте Друштва који су постојали на дан биланса стања и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

	2016.		у хиљадама РСД 2015.	
	+1%	-1%	+1%	-1%
Финансијске обавезе	(532)	532	(1.496)	1.496
	(532)	532	(1.496)	1.496

Кредитни ризик

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

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

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

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

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

Ризик ликвидности

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

Рочност доспећа финансијских обавеза Друштва дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД		
	До 1 године	од 1 до 2 године	Укупно
2016. година			
Дугорочни кредити	20.579	32.583	53.162
Финансијски лизинг	-	-	-
Краткорочне финан. обавезе	-	-	-
Обавезе из пословања	34.540	-	34.540
Остале краткорочне обавезе			10
	106	-	6
	55.225	32.583	87.808
2015. година			
Дугорочни кредити	-	-	-
Финансијски лизинг	-	-	-
Краткорочне финан. обавезе	-	-	-
Обавезе из пословања	-	-	-
Остале краткорочне обавезе	17.300	-	17.300
	17.300	-	17.300

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

29. Управљање ризиком капитала

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

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

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2016. и 2015. године су били следећи:

29. Управљање ризиком капитала (наставак)

	у хиљадама РСД	
	2016.	2015.
Укупна задуженост	53.162	17.300
Готовина и готовински еквиваленти	2.679	3.401
Нето задуженост	50.483	13.899
Капитал	137.201	109.854
Укупан капитал	187.684	123.753
Показатељ задужености	37%	13%

30. Порески ризици

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

31. Догађаји након датума биланса стања

Од дана билансирања до дана објављивања финансијског извештаја није било битних пословних догађаја који би утицали на веродостојност исказаних финансијских извештаја.

32. Потенцијалне обавезе

Против Друштва води се један спор од стране физичког лица. Друштво не очекује материјално значајне издатке по наведеном спору.

33. Девизни курсеви

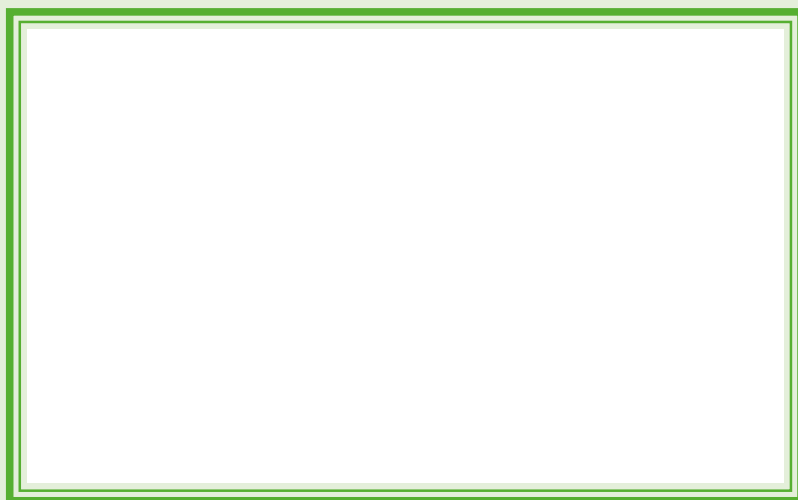
Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	2015.	2016.
ЕУР	121,6261	123,4723
УСД	111,2468	117,1353

Пожаревац, 28.02.2017.
(место и датум)



Jasmin Zecur
.....
(Лице одговорно за састављање напомена)
[Signature]
.....
(Законски заступник)



Konsultant - Revizija doo

Independent member firm of **DFK International**,
a Worldwide Association of Independent Accounting Firms and Business Advisers

REVIZIJA | POREZI | RAČUNOVODSTVO | KONSALTING

www.konsrev.rs

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1 - 3
FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	
Bilans stanja	4 - 9
Bilans uspeha	10 - 13
Izveštaj o ostalom rezultatu	14 - 15
Izveštaj o promenama na kapitalu	16 - 25
Izveštaj o tokovima gotovine	26 - 27
Napomene uz finansijske izveštaje	28 - 49

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara i nadzornom odboru A.D. „VODOPRIVREDA“ Požarevac

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za vodoprivredu „VODOPRIVREDA“ a.d. Požarevac (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2016. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine i izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa propisima Republike Srbije koji regulišu oblast revizije. Ovi propisi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Skupštini akcionara i nadzornom odboru
A.D. „VODOPRIVREDA“ Požarevac

Izveštaj o finansijskim izveštajima (Nastavak)

Osnov za mišljenje sa rezervom

U okviru pozicije revalorizacionih rezervi na dan 31. decembar 2016. godine, Društvo je evidentiralo iznos od 51.333 hiljade dinara po osnovu pozitivnih efekata procene vrednosti osnovnih sredstava na dan 31. decembar 2005. godine, koju je uradio ovlašćeni procenitelj. U ranijim obračunskim periodima Društvo je evidentiralo promene na osnovnim sredstvima koja su bila predmet procene (prodaja, rashodovanje i sl.) bez evidentiranja promena u okviru revalorizacionih rezervi. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija finansijskih izveštaja po osnovu napred navedenog.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu *Osnov za mišljenje sa rezervom*, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim 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 računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Kao instrument obezbedjenja urednog vraćanja kredita uzetog od VTB banke a.d. Beograd upisana je hipoteka prvog reda nad nekretnostima Društva stambeno - poslovnom zgradom i poslovnim prostorom u ulici Svetosavska 33b kao i založno pravo nad delom transportne opreme Društva. Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovom pitanju.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva, za godinu koja se završava na dan 31. decembar 2015. godine, su bili predmet revizije od strane drugog revizora koji je u svom izveštaju od 14. marta 2016. godine izrazio mišljenje sa rezervom o navedenim finansijskim izveštajima.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

**Skupštini akcionara i nadzornom odboru
A.D. „VODOPRIVREDA“ Požarevac**

Izveštaj o finansijskim izveštajima (Nastavak)

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu Republike Srbije („Službeni glasnik Republike Srbije” broj 62/2013) i Zakona o tržištu kapitala Republike Srbije („Službeni glasnik Republike Srbije” broj 31/2011 i 112/2015).

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2016. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima, koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

Beograd, 20. april 2017. godine



Nikola Arsović
Licencirani ovlašćeni revizor

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВРЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

Седиште Пожаревац, Светосавска 33

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		86791	90428	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4	85186	86201	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4	2750	2750	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	4	45955	46336	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4	36481	37115	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	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	5	1605	4227	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	5	1605	4227	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		14826	76511	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6	5467	4923	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	6	3774	3865	
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				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	6	1693	1058	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7	17201	31830	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	7	3533		
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	7	13668	31830	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	7	1271	173	
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	7	115853	26846	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	7	79788		
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	7	36065	26846	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	8	2679	3400	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1799	9337	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		556		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		231617	166939	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	9	135370		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	10	137201	109855	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10	20282	20282	0
300	1. Акцијски капитал	0403	10	20282	20282	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	10	335	335	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	10	51333	51333	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	10	65251	37905	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	10	37905	17122	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	10	27346	20783	
	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	11	32583	0	0

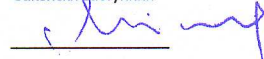
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наломена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	11	32583	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	11	32583		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	17	2278	2156	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		5955	54928	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	13	20579	17300	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Текућа година	Претходна година		7
					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	13	20579	17300		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	14	1			
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14	34645	36475	0	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	14	34539	36475		
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	106			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	927	790		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	4	7		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16	3399	356		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	D. 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	9	231617	166939		
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		135370			

у ПОЖАРЕВУ

дана 28.02 2017 године

Законски заступник





Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА VODOPRIVREDU VODOPRIVREDA AD POZAREVAC

Седиште Пожаревац, Светосавска 33

БИЛАНС УСПЕХА

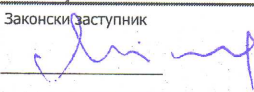
за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- 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	18	449958	437139
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	18	443983	491836
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	18	443983	491836
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	18	5975	5303

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	20	417512	422972
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20	56071	45875
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	37931	50450
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	20	96612	89624
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	21	194758	260144
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	8732	9390
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21	23408	17489
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		32446	24167
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	22	762	372
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	22	452	6
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	22	348	
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	22	104	6
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	22	255	343
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	22	55	23
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	23	1222	14
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	23	1072	14
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	23	150	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			358
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		460	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			319
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	24	4563	2999
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	25	2946	2693
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		33623	24512
	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		309	319
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	17	33932	24831
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	17	6464	3988
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	17	122	60
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. 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	17	27346	20783
	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 <u>РОЂАРЕВЦИ</u>					
дана <u>28.02.</u> 20 <u>17</u> године					
			М.П.	Законски заступник	



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 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВРЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

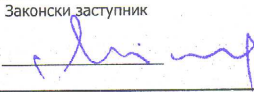
Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

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
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	17	27346	20783
	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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добници	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добници	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добници	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	17	27346	20783
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>ПОЖАРЕВОУ</u>				Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>17</u> године					



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	22535	4020		4038	335	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	22535	4024		4042	335	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	2253	4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	20282	4028		4046	335	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	20282	4032		4050	335	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	20282	4036		4054	335

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	17122
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	17122
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	20783
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	37905
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	37905

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	27346
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	65251

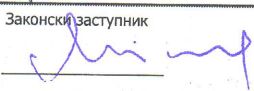
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	51333	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	51333	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	51333	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	51333	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9	10	11			
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	51333	4144		4162	

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

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	91325	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	91325	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	18530	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	109855	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	109855	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	27346	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	137201	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>ПОЖАРЕВСКОЈ</u>						Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>17</u> године							



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07282087

Шифра делатности 4291

ПИБ 100442147

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ВОДОПРИВРЕДУ ВОДОПРИВРЕДА АД ПОЖАРЕВАЦ

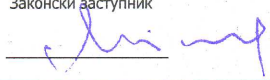
Седиште Пожаревац, Светосавска 33

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	497792	551304
1. Продаја и примљени аванси	3002	491679	550166
2. Примљене камате из пословних активности	3003	255	343
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5858	793
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	440501	560088
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	333516	431234
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	92194	89201
3. Плаћене камате	3008	966	14
4. Порез на добитак	3009	3468	8117
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10367	31522
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	57291	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		8784
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	308	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	308	
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	96332	6172
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	7327	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	89005	6172
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	96024	6172

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	53012	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	53012	
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	15000	2253
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		2253
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	15000	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	38012	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2253
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	551112	551304
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	551833	568513
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	721	17209
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3400	20609
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2679	3400
у <u>ПОЏАРЕВЦУ</u>		Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>17</u> године			



АД „ВОДОПРИВРЕДА“ ПОЖАРЕВАЦ
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА 2016. ГОДИНУ

1. Опште информације

Акционарско друштво за водопривреду „Водопривреда“ Пожаревац основано је 22.07.2007.г. у поступку приватизације методом јавне лицитације и продајом 70 % капитала ДПВ "Водопривреда" Пожаревац по основу Уговора о оснивању овереном у Општинском суду Пожаревац под бројем ОБ-19970/2007 дана 03.10.2007.г. Већински власник акцијског капитала је ДТД водопривредно Д.О.О. "Сента" Сента то јест 88,14 %, а 11,86 % акција су у власништву мањинских акционара.

Основна делатност друштва је 4291 – изградња хидротехничких објеката, те се претежно обављају послови у нискоградњи као и на одржавању изграђених водопривредних објеката.

Седиште друштва је у Пожаревцу Светосавска 33.

Матични број друштва је 07282087, а ПИБ 100442147.

Финансијски извештај за 2016.г. чији су саставни део ове напомене одобрени су од стране Надзорног одбора АД "Водопривреда" 24.02.2017.

На дан 31.12.2016. АД „Водопривреда“ је имала 90 запослених (на дан 31.12.2015. број запослених у Друштву био је 76).

2. Основе за састављање финансијских извештаја

Изузев како је наведено ниже, финансијски извештаји Друштва састављени су у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ). Финансијски извештаји су састављени према концепту историјских трошкова модификованом за ревалоризацију.

Друштво је саставило ове финансијске извештаје у складу са Законом о рачуноводству и ревизији који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

1) „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања (напомене 3.3 и 15). Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства, ни обавезе.

2) У случају када је укупан капитал Друштва мањи од нуле, у билансу стања, у оквиру aktive, се исказује позиција “Губитак изнад висине капитала” у износу који укупан капитал своди на нулу. Ова ставка по дефиницији МСФИ нема карактер средства.

3) Друштво је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија, који није у складу са захтевима МРС 1 – “Приказивање финансијских извештаја.”

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да Руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Друштва.

2.1. Упоредни подаци

Упоредне податке и почетна стања чине подаци садржани у финансијским извештајима за 2016. годину.

2.2. Прерачунавање страних валута

(а) Функционална и валута приказивања

Ставке укључене у финансијске извештаје Друштва се одмеравају и приказују у валути примарног економског окружења у којем Друштво послује (функционална валута). Функционална валута, односно извештајна валута Друштва је динар, а извештаји су приказани у хиљадама динара, уколико није другачије наглашено.

(б) Позитивне и негативне курсне разлике

Сва потраживања и обавезе у страним средствима плаћања прерачуната су на њихову динарску противвредност по средњем курсу на дан биланса стања. Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном потраживања и обавеза у страним средствима плаћања које нису измирене до краја године, исказују се у билансу успеха као финансијски приходи односно расходи.

Позитивне и негативне курсне разлике настале при измиривању обавеза или наплати потраживања у току године по курсу важећем на дан пословне промене, исказују се у билансу успеха као финансијских приходи односно расходи.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

3.1. Стална имовина

(в) Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Накнадно вредновање некретнина врши се по допуштеном алтернативном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема, односно по ревалоризованом износу, који изражава њихову поштену вредност на дан ревалоризације, умањеној за укупан износ исправке вредности по основу обезвређивања, односно, у зависности од примењене политике: Накнадно вредновање некретнина врши се по основном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема, односно по набавној вредности умањеној за укупан износ исправке вредности по основу обезвређивања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава пропорционалном методом током процењеног корисног века употребе средстава. Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини поштена, односно набавна вредност умањена за преосталу вредност уколико постоји.

Корисни век трајања сваке појединачне некретнине, постројења и опреме преиспитује се периодично.

На крају пословне године процењује се да ли су некретнине, постројења и опрема обезвређени у складу са МРС 36 – Обезвређење средстава.

Основне стопе амортизације за поједине групе некретнина, постројења и опреме су следеће:

	Стопа амортизације прилагодити)
Грађевински објекти	1,2 – 5%
Опрема	8 – 20%
Возила	10 – 14,5%
Намештај	10 – 12,5%
Остала опрема	20%

(ж) Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се учешћа у капиталу зависних правних лица, учешћа у капиталу повезаних правних лица, учешћа у капиталу других правних лица, хартије од вредности које се држе до доспећа, дати дугорочни кредити зависним и осталим повезаним правним лицима и остали дугорочни финансијски пласмани.

Почетно признавање, као и накнадно вредновање дугорочних финансијских пласмана врши се по методу набавне вредности која представља поштену вредност надокнаде која је дата за њих. У

билансу успеха исказује се приход од улагања само у оној мери у којој Друштво прими свој део из расподеле нераспоређеног добитка корисника улагања, до које дође након дана стицања. Део из

3.1. Стална имовина (наставак)

расподеле који се прими у износу који је већи од таквог добитка сматра се повраћајем инвестиције и исказује се као смањење набавне вредности инвестиције.

Почетно признавање хартија од вредности које се држе до доспећа врши се по набавној вредности која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Накнадно мерење хартија од вредности које се држе до доспећа се врши по дисконтованој амортизованој вредности. Власничке хартије од вредности расположиве за продају накнадно се вреднују по поштеним тржишним вредностима у корист или на терет сопственог капитала.

Губици по основу улагања у зависна, повезана и друга правна лица процењују се на датум састављања финансијских извештаја, у складу са МРС 36 и признају се као расход у билансу успеха.

Почетно признавање и накнадно вредновање датих дугорочних кредита врши се по набавној вредности, која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Трошкови трансакције се укључују у почетно признавање.

3.2. Обртна имовина

(а) Залихе

Залихе се рачуноводствено обухватају у складу са МРС 2 Залихе.

Залихе материјала

Залихе материјала које се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа.

Набавну вредност или цену коштања залиха чине сви трошкови набавке, трошкови производње (конверзије) и други трошкови настали довођењем залиха на њихово садашње место и стање.

Трошкови набавке материјала обухватају набавну цену, увозне дажбине и друге порезе (осим оних које предузеће може накнадно да поврати од пореских власти као што је ПДВ који се може одбити као претходни порез), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци материјала. Попуст, рабати и друге сличне ставке одузимају се при утврђивању трошкова набавке.

Процену нето продајне вредности залиха материјала у случају застарелости, смањења вредности и сл. на датум сваког биланса стања врши посебна комисија коју образује Председник Управног одбора Друштва.

Обрачун излаза (утрошка) залиха материјала, врши се по методи просечне улазне цене.

Средство које је отписано (амортизовано), односно средство чија је неотписана (садашња, односно књиговодствена) вредност безначајна неће бити признато као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји мери се (исказује) по нижем износу од књиговодствене вредности и фер (поштене) вредности умањене за трошкове продаје.

Књиговодствена вредност је садашња вредност исказана у пословним књигама.

Фер (поштена) вредност је износ за који средство може да буде размењено, или обавеза измирена, између обавештених и вољних страна у независној трансакцији, тј. тржишна вредност на дан продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на приход. Трошкови продаје одмеравају се према садашњој висини, а не према висини која се очекује у моменту будуће продаје.

(а) Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања од купаца и краткорочни финансијски пласмани признају се на основу рачуноводственог документа на основу кога настаје дужничко – поверилачки однос. Ако се вредност у документу исказује у иностраној валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по средњем курсу важећем на дан трансакције. Промене девизног курса од датума трансакције до датума наплате потраживања исказују се као курсне разлике у корист прихода или расхода.

3.2. Обртна имовина (наставак)

Отпис краткорочних потраживања и финансијских пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис у целини или делимично врши директним отписивањем.

Индиректан отпис се утврђује за сва потраживања од чијег је рока за наплату протекло најмање 60 дана, при чему се има у виду старост потраживања, економски положај и солвентност дужника као и немогућност наплате редовним путем.

(б) Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, депозите по виђењу код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са првобитним роком доспећа до три месеца или краће и прекорачења по текућем рачуну.

Прекорачења по текућем рачуну класификована су као обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза, у билансу стања.

3.3. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансан средства/обавезе укључују потраживања/обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.4. Основни капитал

Иницијално, основни капитал се исказује у висини процењеног улога у Друштво / односно чине га уплаћени капитал и уписани неуплаћени капитал.

Промене на основном капиталу врше се искључиво према правилима прописаним Законом о привредним друштвима а све промене на основном капиталу региструју се код одговарајућег Регистра.

Основни капитал исказан у динарима се не мења према променама курса ЕУР-а иако је у Регистру уписана вредност у еврима.

3.5. Дугорочна резервисања

Резервисања за обнављање и очување животне средине, реструктурирање и одитетне захтеве се признају: када Друштво има постојећу законску или уговорну обавезу која је резултат прошлих догађаја; када је у већој мери вероватније него што то није да ће подмирење обавезе изискивати одлив средстава; када се може поуздано проценити износ обавезе. Резервисања намењена реструктурирању обухватају пенале због отказивања закупа и исплате због раскида радног односа са радницима. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Када постоји одређени број сличних обавеза, вероватноћа да ће подмирење обавеза изискивати одлив средстава се утврђује на нивоу тих категорија као целине. Резервисање се признаје чак и онда када је та вероватноћа, у односу на било коју од обавеза у истој категорији, мала.

Резервисање се одмерава по садашњој вредности издатка потребног за измирење обавезе, применом дисконтне стопе пре пореза која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризике повезане са обавезом. Повећање резервисања због истека времена се исказује као трошак камате.

Дугорочна резервисања обухватају резервисања за накнаде запосленима. Одмеравање резервисања врши се у износу који представља најбољу процену издатка на дан састављања биланса стања који је потребан за измирење будућих обавеза.

Резервисање у наредним обрачунским периодима неће се одмеравати применом дисконтне стопе пре пореза која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризик повезан са обавезом, већ ће се узимати подаци који су познати на дан 31. децембар 2016. године.

3.6. Обавезе по кредитима

Обавезе по кредитима се иницијално признају по фер вредности прилива, без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима обавезе по кредитима се исказују по амортизованој вредности. Све разлике између оствареног прилива (умањеног за трансакционе трошкове) и износа отплата, признају се у билансу успеха у периоду коришћења кредита применом методе ефективне каматне стопе.

Обавезе по кредитима се класификују као текуће обавезе, осим уколико Агенција нема безусловно право да одложи измирење обавеза за најмање 12 месеци након датума биланса стања.

3.7. Обавезе према добављачима

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности.

3.8. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Стопа пореза на добит за 2016. годину износи 15 % и плаћа се на пореску основицу утврђену пореским билансом. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет, односно десет година.

Одложени порез на добит

Одложени порез на добит се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике проишле из разлике између пореске основе потраживања и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности.

Важеће пореске стопе на датум биланса стања или пореске стопе које су након тог датума ступиле на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добит.

Одложена пореска средства су износи пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика, резервисања за отпремнине по основу МРС 19, расхода по основу обезвређења имовине, расхода на име јавних прихода, неискоришћених пореских кредита који се преносе у наредни период и признатих пореских губитака.

Одложене пореске обавезе су износи пореза из добити који се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика.

Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пренетог губитка и пореских кредита на порески биланс Друштва, који се могу преносити, до степена до којег ће вероватно постојати опорезива добит од које се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала.

3.9. Примања запослених

Друштво нема сопствене пензионе фондове и по том основу нема идентификоване обавезе на дан 31. децембар 2016. године.

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе. Након извршених уплата доприноса, Друштво нема даљих законских обавеза у погледу будућег плаћања доприноса уколико фонд нема довољно средстава да исплати све бенефиције запосленима који су се пензионисали. Више плаћени доприноси се признају као средство у износу који се може рефундирати или у износу за који се може умањити будућа обавеза за плаћање доприноса.

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију или при престанку радног односа по сили закона због губитка радне способности – у висини три просечне зараде које је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, које при том не могу бити мање од две просечне зараде по запосленом исплаћене у Друштву за месец који претходи месецу у коме се врши исплата отпремнине, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у привреди у Републици Србији према последње објављеном податку надлежног републичког органа, ако је то за запосленог повољније.

3.10. Признавање прихода

Приход укључује фер вредност примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Друштва. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта у тренутку преласка власништва и значајних ризика везаних за дати производ са продавца на купца.

Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва као што је у даљем тексту описано. Износ прихода се не сматра поуздано мерљивим све док се не реше све потенцијалне обавезе које могу настати у вези са продајом. Своје процене Друштво заснива на резултатима из претходног пословања, узимајући у обзир тип купца, врсту трансакције и специфичности сваког посла.

Друштво остварује приходе из области водопривреде.

3.11. Признавање расхода

Пословни расходи обухватају све трошкове настале у вези са оствареним пословним приходима и односе се на трошкове материјала, енергије и горива, трошкове зарада и накнада зарада, амортизацију, производне услуге и нематеријалне трошкове. Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип сучељавања прихода и расхода).

3.12. Приходи и расходи камата

Камате настале по основу пласмана и потраживања из пословних односа исказују се у оквиру финансијских прихода у обрачунском периоду у коме су настале.

Камата и остали трошкови позајмљивања обухватају се на следећи начин: трошкови позајмљивања који се непосредно могу приписати стицању, изградњи или изради средстава класификованог за приписивање трошкова позајмљивања (средство за које је потребно значајно време да би се оспособило за употребу, односно продају) капитализују се као део набававне вредности тог средства, а сви остали иду на терет расхода периода у коме су настали.

3.14. Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко резултата ранијих година, у складу са МРС 8 – Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке.

Материјално значајном грешком сматра се грешка, која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама већа од 2 % укупних прихода.

Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у којем су идентификоване.

4. Некретнине, постројења и опрема

	Земљиште, грађ.објект и и станови	Опрема	Остала опрема	Улагања у туђе нек. и опрему	НПО у припреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност							
Стање на дан 31.12.2015. г	65875	121169					187044
Повећања	390	7375					7765
Активирања							
Средства примљена без накнаде							
Отуђења		1175					1175
Пренос (са)/на							
Стање на дан 31.12. 2016. г	66265	127369					193634
Акумулирана исправка вредности							
Стање на дан 31.12. 2015. г	16789	84054					100843
Активирања							
Амортизација	771	7999					8770
Отуђења		1165					1165
Пренос (са)/на							
Стање на дан 31.12.2016. г	17560	90888					108448
Неотписана вредност на дан:							
31. децембра 2015. године	49086	37115					86201
31. децембра 2016. године	48705	36481					85186

Земљиште и грађевински објекти Друштва су последњи пут процењивани са стањем на дан 01.01.2006.год. од стране независних проценитеља. Процена је извршена на основу тржишних вредности недавних трансакција са повезаним странама обављеним по истим условима као и са трећим лицима. Позитиван ефекат ревалоризационих резерви умањен за одложени порез на добитак исказан је у корист осталих резерви у оквиру акцијског капитала.

Повећање на позицији 0231 износи 7326612,39 и односи се на куповину канцеларијског намештаја(Декор намештај), једног вибро компактора(GR.ST.IV.), једног багера(Аутопревозник Стојадиновић), једне багерске кашике(физичко лице-Живојин Јовић), једног фрижидера(Maxi media group), три моторне тестере(ТР Минимотор), једне косачице(Сагто), 29 GPS за праћење возила(Monitoring net), једног путничког аутомобила(физичко лице-Бобан Петровић), два рачунара(Гигатрон, Алти доо), три штампача(Гигатрон, Алти доо).

Смањење на позицијама 0231 и 02317 износи 1175297,03 и односи се на расход једног лап-топа, једног штампача, једне тестере и једног шпорета(на основу одлуке бр.01-19/3 Надзорног одбора од 25.01.2017.године), као и на продају једног путничког возила-УАЗ ХАНТЕР(купац физичко лице-Душан Станковић).

Повећање на позицији 0220-грађевински објекти износи 389900,00 и односи се на додатно улагање на објекту и радионице Љубичево.

Амортизација за 2016.годину износи 8731958,07 динара (за 2015.годину је износила 9389841,65 динара) и укључена је у трошкове пословања.

5. Дугорочни финансијски пласмани

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Учешћа у капиталу зависних правних лица		
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица		
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају		
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима		
Дугорочни кредити у земљи		
Дугорочни кредити у иностранству		
Хартије од вредности које се држе до доспећа		
Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели		
Остали дугорочни финансијски пласмани /специфицирати/	1605	4227
Минус: Исправка вредности (по ставкама)		
	<u>1605</u>	<u>4227</u>

Износ од 1605 односи се на девизну гаранцију за добро извршење посла (у износу од 476; датум доспећа 12.09.2017.).

Корисник је ХЕ Ђердап-редовно одржавање, а издвалац гаранције је Комерцијална банка, АД Београд. Остатак износа(1129 односи се на задржане износе по ситуацијама(5% од сваке ситуације) од стране ВД Југокоп Подриње доо као гаранција за квалитет извршених радова).

Учешћа у капиталу зависних правних лица односе се на акције/уделе у следећим друштвима:

Назив Друштва	<u>2016</u>	<u>Учешће %</u>
ДТД „Сента“		88,14
Акционарски фонд		0,77

6. Залихе

	<u>2016.</u>	<u>2015</u>
Залихе материјала	3774	3865
Недовршена производња		
Готови производи		
Роба	1693	1058
Дати аванси за залихе и услуге		
Минус: исправка вредности		
Укупно залихе – нето	<u>5467</u>	<u>4923</u>

Дати аванси за услуге износе 1693, и највећим делом се односе на аванс дат добављачу Бео инжењеринг доо у износу од 1152 за набавку инструмента за континуално мерење, дигитално регистровање и пренос података о промени нивоа воде на реци.

Попис залиха са стањем на дан 31. децембар 2016. године извршен је од стране именоване комисије у саставу: чланови и председник. Елаборат о попису усвојен је дана 25.01.2017. године и све корекције стања за неслагања утврђена по попису извршене су на начин да исказано књиговодствено стање залиха одговара стварном стању.

7. Потраживања

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Потраживања од купаца	18956	33584
Потраживања из специфичних послова		
Остала потраживања	13146	12049
Краткорочни финансијски пласмани	116308	27303
ПДВ и АВР		
Укупно потраживања – нето	<u>148410</u>	<u>72936</u>

Остала потраживања се највећим делом односе на камате и дивиденде од стране матичног предузећа ДТД Водопривредно Сента из Сенте. Потраживање датира из ранијих година и сваке године се увећава за обрачунату камату због неизмирених обавеза. Краткорочни финансијски пласмани се односе на краткорочне позајмице које су дате повезаним лицима Truck plus 2015 doo(68788) и СУКРАФТ доо(11000) са роком повраћаја до једне године. Највећи део осталих позајмица(на основу уговора о краткорочним позајмицама) дате су на следећи начин: EVERCLEAN doo(10000) DCS dr Tomislav Stanić(9000) i HSV DOO Vlasotince(10000).

(a) Потраживања од купаца

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Купци зависна правна лица		
Купци остала повезана правна лица	5110	7910
Купци у земљи	13846	25674
Купци у иностранству		
	<u>18956</u>	<u>33584</u>
Минус: Исправка вредности купаца - зависна правна лица		
Минус: Исправка вредности купаца - повезана правна лица	1577	1577
Минус: Исправка вредности купаца у земљи	178	178
Минус: Исправка вредности купаца у иностранству		

Друштво има усаглашено стање са свим значајним купцима.

8. Готовински еквиваленти и готовина

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	2679	3400
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
Остала новчана средства		
	<u>2679</u>	<u>3400</u>

9. Ванбилансна актива и пасива

На ванбилансној активи и пасиви књижене су следеће ставке:

1. Износ од 122762782,01 односи се на материјална средства обезбеђења(због узимања дугорочног кредита код ВТБ банке)
2. Износ од 1628559,52-гарантни рок(I и II фаза)-град Пожаревац, Чинидбена гаранција-банка Интеса.
3. Износ од 847325,13-гарантни рок(УНДП). Чинидбена гаранција-банка Интеса.
4. Износ од 585028,22-добро извршење посла(ХЕ Ђердап-редовно одржавање), Комерцијална банка.
5. Износ од 889450,00-добро извршење посла(ХЕ Ђердап-обалоутврда). Чинидбена гаранција-банка Интеса.
6. Износ од 1000000,00 динара-писмо намере за добро извршење посла(ХЕ Ђердап-Речка река). Банка Интеса.
7. Износ од 4282019,36 динара-чинидбена гаранција по пословима са иностранством(ТИКА). Гаранција за добро извршење посла. Комерцијална банка.
8. Износ од 2374916,34 динара-гарантни рок(Воде Војводине) Чинидбена гаранција. Банка интеса.

10. Капитал и резерве

Укупан капитал Друштва на дан 31.децембар 2016. године има следећу структуру:

	2016.	2015.
Основни капитал	20282	20282
Неуплаћени уписани капитал		
Резерве	335	335
Ревалоризационе резерве	51333	51.333
Нереализовани Добици по основу хартија од вредности		
Нереализовани Губици по основу хартија од вредности		
Нераспоређени добитак	65251	37905
Губитак		
Откупљене сопствене акције		
	137201	109855

11. Дугорочни кредити

	2016.	2015.
Дугорочни кредити се односе на:		
<i>Финансијски кредит од:</i>		
-банака у земљи	53162	
-банака у иностранству		
<i>Робни кредит од:</i>		
-добављача у земљи		
-добављача у иностранству		
<i>Остали дугорочни кредити(навести)</i>		
Укупно дугорочни кредити	53162	
Део дугорочних кредита који доспева до једне године(<i>навести по врстама кредита</i>)	20579	
Дугорочни део дугорочних кредита	32583	

12. Дугорочни кредити(наставак)

Преглед дугорочних кредита приказан је у следећој табели:

	Број и датум уговора	Каматна стопа	Рок отплате	EUR	2016.	2015.
Дугорочни кредити у земљи						
ВТБ банка а.д.	29.06.2016. 375119458000026497	6 месеци ЕУРИБОР + 4% на г.нивоу	36 месеци	500.000,00	500.000,00	
Минус: Део који доспева до једне године(Напомена х)				166.666,67	166.666,67	
Дугорочни кредити у иностранству						
Минус: Део који доспева до једне године(Напомена х)						

Као инструмент обезбеђења уредног враћања кредита одобреног од стране ВТБ банке а.д. Београд уписана је хипотека првог реда на непокретностима у власништву АД Водопривреда Пожаревац, заложно право првог реда на опреми у власништву АД Водопривреда Пожаревац, заложно право првог реда на опреми у власништву ДТД Водопривредно Сента, 10 сопствених бланко меница АД Водопривреда Пожаревац и винкулација на банку полиса осигурања некретнина и опреме АД Водопривреда Пожаревац(које су предмет обезбеђења).

13. Краткорочне финансијске обавезе

	2016.	2015.
Краткорочни кредити у земљи		15000
Део дугорочних кредита који доспева до једне године	20.579	
Део осталих дугорочних обавеза који доспева до једне године		2.300
Остале краткорочне финансијске обавезе		17300
	20579	17300

14. Обавезе из пословања

	2016.	2015.
Примљени аванси, депозити и кауције	1	
Добављачи у земљи	34539	33366
Добављачи у иностранству		
Добављачи – матична и зависна правна лица		
Добављачи – остала повезана правна лица		3109
Остале обавезе из пословања	106	
Обавезе из специфичних послова		
Укупно	34646	36475

Друштво има усаглашено стање са свим значајним добављачима, осим са СЗР Неимар-ом Црна Трава. Неслагање се односи на период из ранијих година(износ од 23.341,23 дин.).

15. Остале краткорочне обавезе

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто		
Остале обавезе /превоз радника, обавезе према члановима Управног и Надзорног одбара и обавезе за допринос Прив. комори/	927	790
	<u>927</u>	<u>790</u>

Остале обавезе (обавезе према запосленима за дневнице, обавезе према члану Управног одбора(из ранијих година), обавезе за накнаду по Уговору о допунском раду и обавезе за накнаду по уговору од делу, обавезе за чланарине Привредним коморама(из ранијих година)).

16. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Обавезе за порез на додату вредност	4	7
Обавезе за остале порезе, доприносе и царине и друге дажбине:		
- Обавезе за порезе и царине		
- Обавезе за доприносе		
- Остале обавезе за порезе и доприносе	3399	356
	<u>3403</u>	<u>363</u>
Пасивна временска разграничења		
Обавезе за порез из добитка	<u>6464</u>	<u>3989</u>
	<u>9867</u>	<u>4352</u>

Остале обавезе за порезе и доприносе су обавезе за порез из резултата, обавезе за порезе особа са инвалидитетом, обавезе за порез на исплате накнада по уговору о допунском раду, обавезе за порез на доходак грађана-уговор о делу, обавезе за порез на доходак грађана по другим уговорима уз накнаду, обавезе за порез на промет услуга закупа простора, обавезе за социјалне доприносе по уговорима уз накнаду, обавезе за доприносе за здравствено осигурање.

17. Одложена пореска средства и обавезе

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе	Нето
Стање 31. децембра 2014. године		2096	
Промена у току године			
Стање 31. децембра 2015. године		2156	
Промена у току године			
Стање 31. децембра 2016. године		<u>2278</u>	

Одложене пореске обавезе се односе на разлику између пореске и рачуноводствене амортизације која је у 2016. години износила 121893,32 динара.

Текући порески расход периода

	2016	2015
Бруто резултат пословне године	33932	24831
Капитални добици и губици		
Усклађивање расхода	5553	2135
Рачуноводствена амортизација	8732	9390
Пореска амортизација	9512	9765
Корекција расхода по основу трансферних цена	4388	
Корекција расхода по основу спречавања утањене капитализације		
Корекција расхода по основу камата применом правила о трансферним ценама		
Усклађивање расхода		
Корекција прихода по основу трансферних цена		
Капитални добици и губици		
Пореска основица	43093	26591
Пореска стопа	15	15
Обрачунати порез	6464	3989
Укупна умањења обрачунатог пореза		
Текући расход периода		
Одложен порески приход (расход) периода	122	60
Нето добит без одложеног пореског прихода (расхода)	27468	24831
Нето добит	<u>27346</u>	<u>24771</u>

18. Пословни приходи

	2016.	2015
Приходи од продаје производа и услуга	443983	491836
Приход од активирања учинака и робе		
Повећање вредности залиха учинака (напомена ..)		
Смањење вредности залиха учинака (напомена ..)		
Остали пословни приходи	5975	5303
Укупно	<u>449958</u>	<u>497139</u>

Приходи од продаје производа и услуга односе се на радове на редовном одржавању система за одводњавање и заштитних водопривредних објеката као и на радове на спровођењу редовне одбране од поплава.

19. Остали пословни приходи

	2016.	2015.
Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	4442	
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи	1533	5303
	<u>5975</u>	<u>5303</u>

Приходи од закупнина односе се на закуп грађевинске механизације коју изнајмљујемо ДТД Водпривредно Сента.

Остали пословни приходи односе се на приход на основу књижног одобрења од стране ХСВ ДОО Власотинце(650), приход по основу наплате новчаних казна запосленима(34), као и на приход по основу уговора о вршењу услуга(фактурисање трошкова одржавања багера)-фактурисано СЗР Неимар-у Црна Трава.

20. Пословни расходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Набавна вредност продате робе		
Трошкови материјала	94002	96325
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	96612	89624
Трошкови амортизације и резервисања	8732	9390
Остали пословни расходи	218166	277633
	<u>417512</u>	<u>472972</u>

Трошкови материјала највећим делом укључују трошкове основног материјала за израду учинака(45131), утрошене нафтне деривате(гориво и мазиво-36912), трошкове резервних делова за текуће и инвестиционо одржавање(6441).

21. Остали пословни расходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Производне услуге		
Услуге на изради учинака		
Транспортне услуге	10589	1513
Услуге одржавања	11935	3622
Закупнине	69601	26850
Трошкови сајмова		
Реклама и пропаганда	850	841
Трошкови истраживања		
Трошкови развоја који се не капитализују		
Остале услуге	101782	227318
Непроизводне услуге	10186	8285
Репрезентација	6005	3446
Премије осигурања	1653	1121
Трошкови платног промета	1553	763
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	1432	1431
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	2580	2443
	<u>218166</u>	<u>277633</u>

22. Финансијски приходи

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима	348	
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Приходи камата	255	343
Позитивне курсне разлике	55	23
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у добитку зависних правних лица		
Остали финансијски приходи	104	6
	<u>762</u>	<u>372</u>

Приход од камата укључује приход од позајмице дате Union Medic-u(182) као и приход наплаћен од предузећа РИО Костолац, на основу споразума о исплати дуга.

Финансијски приходи из односа са матичним правним лицем(348) односе се на обрачунату камату за 2016.годину због неисплаћених камата и дивиденди из ранијих година.

23. Финансијски расходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	1072	14
Негативне курсне разлике	150	
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у губитку зависних правних лица		
Остали финансијски расходи		
	<u>1222</u>	<u>14</u>

Што се расхода камата тиче најзначајнији део износа односи се на камату плаћену ВТБ банци на основу уговора о дугорочном кредиту(944) као и на камату плаћену НИС-у због неблаговременог измирења обавеза(116).

24. Остали приходи

	<u>2016</u>	<u>2015.</u>
<i>Остали приходи:</i>		
Добици од продаје:		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	281	777
- биолошких средстава		
- учешћа и дугорочних хартија од вредности		
- материјала		
Вишкови	19	52
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика		
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	4283	2170
<i>Приходи од усклађивања вредности:</i>		
- биолошких средстава		
- нематеријалних улагања		
- некретнина, постројења и опреме		
- дугорочних фин. пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
- залиха		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
- остале имовине		
Остало		
	<u>4583</u>	<u>2999</u>

Остали непоменути приходи односе се на:

- приходи од наплаћених штета од трећих лица(ДДОР (92))
- приход на основу изјаве о одрицању(одрицање од потраживања власника 2.300)
- приход од повраћаја депозита и јемства(426)
- приходи по основу накнадно примљених рабата(гориво-НИС, ЕГЕТА 1465).

25. Остали расходи

	2016.	2015.
Губици од продаје:		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
- биолошких средстава		
- учешћа и дугорочних хартија од вредности		
- материјала		
Мањкови		
Исправка вредности потраживања	5	150
Исправка вредности залиха		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика		
Остало		
Умањење вредности:		
- биолошких средстава		
- нематеријалних улагања		
- некретнина, постројења и опреме		5
- дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
- залиха		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
- остале имовине		
Остало		
	<u>2941</u>	<u>2538</u>
	<u>2946</u>	<u>2693</u>

Остали расходи се односе на издатке за хуманитарне, здравствене, научне и верске намене(1285) као и на трошкове који нису настали у сврху обављања пословних активности(1656).

26. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

	2016.	2015.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	60686	55622
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	10870	9956
Трошкови накнада по уговору о делу	2604	2118
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	223	628
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	1835	2920
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	13987	13550
Остали лични расходи и накнаде	6407	4830
	<u>96612</u>	<u>89624</u>

27. Трансакције са повезаним правним лицима

Већински власник Друштва је ДТД "Сента" Сента (регистровано у АПР Београд) у чијем се власништву налази 88,14% акција Друштва. Преосталих 11,86 % акција се котира на берзи и налази се у власништву разних акционара. Крајњи власник Друштва је Бранко Ђурчић (регистровано у АПР Београд).

Услуге се продају по ценовнику АД "Водопривреда" Пожаревац као и за све остале купце.

27. Трансакције са повезаним правним лицима (наставак)

Стања на крају године произашла из продаје/набавки роба/услуга

	2016	2015.
Потраживања од повезаних правних лица (напомена ...)	97483	
- Крајње матично Друштво ДТД Сента	17695	19786
- Чланови породица кључног руководећег кадра		
- Матично Друштво		
- Остала повезана лица	79788	
Обавезе према повезаним лицима (напомена ...)		
- Непосредно матично Друштво		3109
- Придružена Друштва		
- Ентитет контролисан од стране руководства		

По Уговору о преузимању дуга од 02.06.2013.г. дуг дужника Терра Пројект д.о.о. Београд у износу од 11.173 преузео је нови дужник ДТД Водопривредно д.о.о. Сента(а на овај износ и износ на конту 200 из ранијих година-1.577 обрачунавана је камата-обавеза Сенте према нама у укупном износу до сада од 1028 по основу УППР-а). Ова обавеза на дан 31.12.2016. износи 12201. Износ од 5110 је износ који се односи на потраживања од купаца(од којих је дуг из ранијих година 1577 а остатак од 3533 се односи на потраживања из 2016.године.

ДТД „Сента“ Сента и АД „Водопривреда“ Пожаревац су основали „Терра Пројект“ д.о.о. Београд 23.09.2008.године са оснивачким улозима од по 50%.

По налогу Агенције за приватизацију АД „Водопривреда“ Пожаревац је иступила из „Терра Пројекта“ и решењем АПР-а број БД-148937/2012 од 26.11.2012.године брисана је као оснивач из регистра.

Тада је АД „Водопривреди“исплаћен само додатно уписани и уплаћени улог, а улог од 384.287,00 РСД остао је као капитал д.о.о. „Терра Пројект“ Београд.

ДТД „Сента“ Сента је остало као једини оснивач и приликом редовне ликвидације привредног друштва „Терра Пројект“ д.о.о. Београд оснивачки улог се враћа оснивачу.

Обавезе према ДТД „Сента“ на дан 31.12.2016. су 0,00 динара.

Што се тиче осталих повезаних лица износ од 79788 односи се на дате краткорочне позајмице (на основу уговора о зајму) повезаним лицима и то TRUCK PLUS 2015 DOO 68788 i SUKRAFT 11000. Не постоје обавезе према повезаним лицима.

28. Управљање финансијским ризицима

Циљеви управљања финансијским ризицима

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

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

Тржишни ризик

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

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

Девизни ризик

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

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

	Имовина		у хиљадама РСД Обавезе	
	2016.	2015.	2016.	2015.
ЕУР	0	0	0	0
УСД	0	0	0	0
	0	0	0	0

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

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

Тржишни ризик (наставак)

	2016.		у хиљадама РСД 2015.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	0	(0)	0	(0)
	0	(0)	0	(0)

Каматни ризик

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

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2016. и 2015. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

Финансијска средства	у хиљадама РСД	
	2016.	2015.
Каматносна	115.853	26.848
Некаматносна	115.764	140.091
	231.617	166.939
Финансијске обавезе		
Некаматносне	178.455	17.300
Каматносне (фиксна каматна стопа)	-	-
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	53.162	149.639
	231.617	166.939

Тржишни ризик (наставак)

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка за текућу пословну годину на реално могуће промене у каматним стопама за 1% (2015. године - 1%), почев од 1. јануара. Повећање односно смањење од 1% представља реално могућу промену каматних стопа, имајући у виду постојеће тржишне услове. Ова анализа примењена је на финансијске инструменте Друштва који су постојали на дан биланса стања и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

	2016.		у хиљадама РСД 2015.	
	+1%	-1%	+1%	-1%
Финансијске обавезе	(532)	532	(1.496)	1.496
	(532)	532	(1.496)	1.496

Кредитни ризик

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

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

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

28. Управљање финансијским ризицима (наставак)

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

Ризик ликвидности

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

Рочност доспећа финансијских обавеза Друштва дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД		
	До 1 године	од 1 до 2 године	Укупно
2016. година			
Дугорочни кредити	20.579	32.583	53.162
Финансијски лизинг	-	-	-
Краткорочне финан. обавезе	-	-	-
Обавезе из пословања	34.540	-	34.540
Остале краткорочне обавезе			10
	106	-	6
	55.225	32.583	87.808
2015. година			
Дугорочни кредити	-	-	-
Финансијски лизинг	-	-	-
Краткорочне финан. обавезе	-	-	-
Обавезе из пословања	-	-	-
Остале краткорочне обавезе	17.300	-	17.300
	17.300	-	17.300

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

29. Управљање ризиком капитала

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

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

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2016. и 2015. године су били следећи:

29. Управљање ризиком капитала (наставак)

	у хиљадама РСД	
	2016.	2015.
Укупна задуженост	53.162	17.300
Готовина и готовински еквиваленти	2.679	3.401
Нето задуженост	50.483	13.899
Капитал	137.201	109.854
Укупан капитал	187.684	123.753
Показатељ задужености	37%	13%

30. Порески ризици

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

31. Догађаји након датума биланса стања

Од дана билансирања до дана објављивања финансијског извештаја није било битних пословних догађаја који би утицали на веродостојност исказаних финансијских извештаја.

32. Потенцијалне обавезе

Против Друштва води се један спор од стране физичког лица. Друштво не очекује материјално значајне издатке по наведеном спору.

33. Девизни курсеви

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

	2015.	2016.
ЕУР	121,6261	123,4723
УСД	111,2468	117,1353

Пожаревац, 28.02.2017.
(место и датум)



Jasmin Zecur
.....
(Лице одговорно за састављање напомена)
[Signature]
.....
(Законски заступник)

Период извештавања:

од

01.01.2016

до

31.12.2016

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: АД "Водопривреда" Пожаревац

Матични број (МБ): 07282087

Поштански број и место: 12000

Пожаревац

Улица и број: Светосавска 33

Адреса е-поште: vodoprivreda@vodoprivreda.co.rs

Интернет адреса: www.vodoprivreda.co.rs

Консолидовани/Појединачни: Појединачни

Усвојен (да/не): не

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Данијела Јанковић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 012/523-022

Факс: 012/522-923

Адреса е-поште: racunovodstvo@vodoprivreda.co.rs

Презиме и име: Ненад Милановић

(особа овлашћена за заступање)

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

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

*Полуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја



(потпис особе овлашћене за заступање)

Na osnovu člana 4. Pravilnika o sadržini i načinu izveštavanja javnih društava i obaveštavanju o posedovanju akcija sa pravom glasa (Sl.glasnik RS br.100/2006) AD „Vodoprivreda“ Požarevac objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2016.g.

I OPŠTI PODACI			
1. Naziv	Akcionarsko društvo za vodoprivredu „Vodoprivreda“ AD Požarevac		
Sedište	POŽAREVAC		
Adresa	Svetosavska br.33		
Matični broj	07282087		
PIB	100442147		
2. Web site	www.vodoprivreda.co.rs		
e-mail adresa	vodoprivreda@vodoprivreda.co.rs		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 134545/2007 22.10.2007		
4. Delatnost (šifra i opis)	4291 izgradnja hidrotehničkih objekata		
5. Broj zaposlenih	90		
6. Broj akcionara	135		
7. Deset najvećih akcionara	Ime i prezime/ Naziv pravnog lica	Broj akcija	% učešća u osnovnom kapitalu
	DTD Vodoprivredno "Senta" Senta	17.877	88,142
	Akcijski fond AD Beograd	156	0,769
	Aleksić Slaviša	78	0,384
	Stojković Slobodan	78	0,384
	Zagajčanin Brana	73	0,359
	Živanović Rastimir	73	0,359
	Perić Milan	70	0,345
	Urošević Radoslav	63	0,310
	Đorđević Miodrag	61	0,300
Krajić Dragiša	58	0,285	
8. Vrednost osnovnog kapitala (RSD)	20.282.000,00		
9. Broj izdatih akcija	Obične		Priortetne
	Broj	20.282	Broj
	ESVUFR	ESVUFR	CFI
RSVDPPE93358	ISIN	RSHIERE83837	ISIN
10. Podaci o zavisnim društvima	Naziv	Sedište	Poslovna adresa
	/	/	/
11. Naziv sedišta i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	DFK Konsultant-Revizija doo Bulevar Mihajla Pupina 117a 11070 Novi Beograd		
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza A.D. Beograd Omladinskih brigada 1 Novi Beograd		

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1. Članovi uprave

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje	Sadašnje zaposlenje (naziv firme i radno mesto)	Članstvo u upravnim i Nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i % akcija koji poseduju u akcionarskom društvu
Nenad Milanović Beograd	VŠS VI stepen	Generalni direktor	Ne	2.600.000,00	Nema
Dragan Savić Požarevac	VSS VII stepen	Tehnički direktor	Ne	1.827.472,31	Nema
Vinka Manić Požarevac	VSS VII stepen	Sekretar društva	Ne	1168262,52	Nema

2. Članovi Nadzornog odbora

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje	Sadašnje zaposlenje (naziv firme i radno mesto)	Članstvo u upravnim i Nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i % akcija koji poseduju u akcionarskom društvu
Branko Ćurčić Novi Sad	VSS VII stepen	Direktor bezbednosti „South Stream Srbija” Južni tok	Ne	1.950.000,00	Nema
Željko Knežević Subotica	VSS VII stepen	Menadžer strateškog razvoja „Vinarija Čoka Plus”	Ne	1.950.000,00	Nema
Dušan Knežević Subotica	VSS VII stepen	Direktor DTD „Senta” Senta	Ne	1.950.000,00	Nema

3. Kodeks ponašanja i web-site na kome je objavljen- u pripremi

Uprava društva nema usvojen pisani kodeks ponašanja ali se našin zaposlenih definiše Ugovorom o radu.

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike

Uprava konstatuje da se poslovanje obavljalo sa usvojenom politikom dinamičkog plana ugovorenih poslova.

Struktura ukupno ostvarenog rezultata poslovanja društva u 2016 godini (u 000 dinara)

-Struktura bruto rezultata:

1. Poslovni prihodi i rashodi

Poslovni prihodi	449.958
Poslovni rashodi	417.512
Poslovni rezultat	32.446

Ekonomičnost predstavlja količnik poslovnih prihoda i poslovnih rashoda:

$$449.958/417.512 = 1,077$$

2. Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi	762
Finansijski rashodi	1.222
Finansijski rezultat	(460)

3. Ostali prihodi i rashodi

Ostali prihodi	4.583
Ostali rashodi	2.946
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	1.637

Efekti poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda

Prihod	309
Rashod	0
Neto efekat	309

4. Ukupan bruto rezultat

Ukupni prihodi	455.663
Ukupni rashodi	421.731
Dobitak pre oporezivanja	33.932

Ekonomičnost ukupnog poslovanja predstavlja odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda
 $455.663/421.731=1.08$

-Pokazatelji likvidnosti:

- Opšti ratio likvidnosti predstavlja odnos obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza
 $144.826/59.555=2,4318$
 - Rigorozni ratio likvidnosti predstavlja odnos obrtna imovina -zalihe i kratkoročnih obaveza
 $139.359/59.555=2,34$
 - Gotovinski ratio likvidnosti predstavlja odnos gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kratkoročnih obaveza
 $2.679/59.555=0,0450$
- Neto obrtna sredstva predstavljaju razliku između obrtne imovine i kratkoročnih obaveza
 $144.826-59.555=85.271$

-Pokazatelji rentabilnosti:

- Rentabilnost poslovanja predstavlja odnos iskazane dobiti i ukupnog prihoda
 $27.346/455.663=0,06$
 - Prinos na ukupan kapital predstavlja odnos bruto dobiti i ukupnog kapitala
 $33.932/137.201=0,25$
 - Neto prinos na sopstveni kapital predstavlja odnos neto dobiti i akcijskog kapitala
 $27.346/20.282=1,35$
- Poslovni neto dobitak predstavlja odnos poslovnog dobitka i neto prihoda od prodaje
 $32.446/443.983=0,0731$

Adekvatnost finansijske strukture se ogleda u visini i karakteru zaduženosti.

Stepen zaduženosti predstavlja odnos ukupnih obaveza i ukupnog kapitala
 $94.416/137.201=0,69$

Neto zaduženost podrazumeva razliku između ukupnih (dugoročnih i kratkoročnih) finansijskih obaveza Društva i gotovine i gotovinskih ekvivalenata
 $92.138-2.679=89.459$

Neto dobitak po akciji:

Neto dobitak	27.346
Prosečan broj akcija tokom godine	20.282
Neto dobitak po akciji	1,35

Cena akcija

Obične akcije
Najviša 1000
Najniža 1000

Prioritetne akcije

<p>Bitni poslovni događaji</p> <p>-</p>	<p>A) Redovna godišnja Skupština akcionara 03.06.2016. godine :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Usvajanje finansijskog izveštaja za 2015. god. • Usvajanje godišnjeg izveštaja o radu • Donošenje odluke o raspodeli dobiti • Usvajanja izveštaja nezavisnog revizora • Izveštaj o radu Nadzornog Odbora • Izveštaj o radu Društva u 2015 god. • Imenovanje Revizora za 2016 god. <p>B) Vanredna skupština akcionara 28.06.2016.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Odluka o raspolaganju imovinom velike vrednosti • Odluka o odobravanju ugovora o kreditu sa VTB bankom
<p>Ostale bitne promene</p>	
<p>Dobijanje kredita od VTB banke u iznosu od 500.000,00 EURA</p>	
<p style="text-align: center;">IV OSTALO</p>	

2016. godina je završena sa nultim obavezama prema radnicima i državi, a dospele obaveze se redovno i bez problema izmiruju.

Stalna imovina društva iznosi 86.791.000,00 dinara, obrtna sa 144.826.000,00 dinara i ukupna je sa 166.939.000,00 dinara zahvaljujući dodatnim ulaganjima u opremu i značajno povećanoj poslovnoj aktivnosti povećana na 231.617.000,00 dinara na dan 31.12.2016 god. Generalno, imovina društva je potcenjena jer od 2006. godine nije rađena procena vrednosti – postoji oprema koja ima i nominalnu i upotrebnu vrednost, a knjigovodstvena vrednost je nula.

2017. godina ne donosi ništa novo u pogledu ukupne poslovne klime za vodoprivrednu delatnost – zbog promene zakonskih okvira u pogledu javnih nabavki i obaveze javnih preduzeća da javne nabavke sprovode u otvorenom postupku. Povoljna okolnost je što se ugovor sa JP EPS HE Đerdap potpisuje i realizuje ne za kalendarsku godinu već za period Jun 2016-Jun 2017 godine što uz obezbeđenje i dodatnih poslova omogućuje normalno funkcionisanje i u zimskim mesecima.

Glavne pretnje i rizici proizilaze iz prirode delatnosti – značajno smo vezani za HE JP EPS Đerdap i JVP Srbijavode Beograd, što je u normalnim uslovima velika prednost, ali u aktuelnoj situaciji sa jako usporenim procesom raspisivanja tendera za redovno održavanje vodoprivrednih objekata i neizvesnošću u pogledu visine programa za redovno održavanje vodoprivrednih objekata primorava nas ili da tražimo nove delatnosti ili da se širimo u okviru postojeće.

U rizike poslovanja spadaju i nelojalna konkurencija kao i elementarne nepogode. Način za prevazilaženje nelojalne konkurencije je poštovanje licenci kao i priprema i edukacija radnika.

Što se rizika prevare tiče, načini za njegovo sprečavanje su interna i eksterna kontrola, ugovori o radu kao i poštovanje procedure.

Najvažniji događaji u 2016 su kreditno zaduženje kod VTB banke, povećanje broja investitora kao i ulaganje u mladi kadar.

Sa povezanim licima tokom 2016. godine, imali smo saradnju u smislu međusobnog korišćenja građevinske mehanizacije na osnovu ugovora o zakupu, pri čemu se DTD Senta javlja kao davalac opreme u zakup u ukupnom iznosu od 12.632.300,69 dinara a Vodoprivreda AD kao davalac opreme u iznosu od 5.294.372,31 dinara.

Takođe smo matičnom preduzeću DTD Senta iz Sente pozajmili sredstva u iznosu od 2.995.257,64 dinara na osnovu Ugovora o kratkoročnoj pozajmici, koja su u potpunosti vraćena na dan 30.12.2016 godine.

Kada su u pitanju ostala povezana lica, preduzećima Truck Plus doo i Sukraft su takođe date pozajmice u ukupnom iznosu od 79.788.000,00 (od čega Truck Plus-u 68.788.000,00 din.a Sukraft-u 11.000.000,00 din.). Ove pozajmice nisu vraćene (rok za njihov povraćaj je period maj-jun 2017 god.). Takođe sa povezanim licem Truck Plus doo smo imali saradnju u smislu iznajmljivanja putničkih vozila na osnovu Ugovora o zakupu, pri čemu se Track Plus doo javlja kao davalac vozila u zakup u ukupnom iznosu od 4.491.983,48 dinara.Obaveze prema njima smo do 31.12.2016 godine u potpunosti izmirili.

Na polju istraživanja i razvoja ne postoje značajne aktivnosti.

U Požarevcu,
28.02.2017.god.

GENERALNI DIREKTOR




Nenad Milanović ecc

AD "Vodoprivreda"-Požarevac

-Generalni direktor-

Broj: 02-298/2

Datum: 26.12.2016.

IZJAVA

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja su:

- Milanović Nenad, generalni direktor društva i
- Janković Danijela, šef računovodstva.

Godišnji finansijski izveštaj je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

GENERALNI DIREKTOR

AD "Vodoprivreda"-Požarevac



Milanović Nenad

AD "Vodoprivreda"
Požarevac
Broj: 02-30/1
Datum: 01.03.2017.

IZJAVA

Akcionarsko društvo za vodoprivredu "Vodoprivreda" Požarevac, Svetosavska br.33 matični broj 07282087, PIB 100442147 NIJE USVOJILA FINANSIJSKI IZVEŠTAJ sa stanjem na dan 31.12.2016.godine, jer se isti usvaja na redovnoj godišnjoj skupštini akcionara koja se održava krajem maja.



Generalni direktor
AD "Vodoprivreda"

Milanović Nenad