

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ
ГП „ПЛАНУМ“ АД
01.01.2017. - 30.06.2017.

Прилог 1

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

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 20 17. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање <u>31.12.2016.</u>	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	4.1	1.892.872	1.941.522	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4.1	116	135	
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	4.1	116	135	
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	4.1	1.854.587	1.903.100	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4.1	403.439	403.439	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	4.1	817.828	830.891	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4.1	301.210	341.080	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	4.1	31.183	31.183	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	4.1	300.927	296.507	
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				
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 31.12.2016.	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	4.2	32.727	32.727	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	4.2	31.431	31.431	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	4.2	1.296	1.296	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	4.2	5.442	5.560	
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	4.2	5.442	5.560	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		767.639	1.194.244	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4.3	106.263	201.133	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4.3	101.134	186.169	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	4.3	217	188	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	4.3	4.912	14.776	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	4.3	383.785	813.671	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству - матична и зависна правна лица	0053	4.3	1.642	7.712	
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	4.3	347.245	796.972	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	4.3	34.898	8.987	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	4.3	1.497	96	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	4.3	6.521	4.140	
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	4.3	1.282	357	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063	4.3	1.020		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	4.3	262	357	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4.4	211.149	120.486	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4.5	48.729	53.810	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.5	8.413	551	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		2.660.511	3.135.766	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1.394.312	1.384.127	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	4.6	41.411	41.411	
300	1. Акцијски капитал	0403	4.6	41.411	41.411	
301	2. Удељи друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	4.6	23	23	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	4.6	171.598	171.598	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	4.6	1.121.129	1.121.129	
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	4.6	1.001		
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	4.6		14	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	4.6	59.196	50.026	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	4.6	26.896	35.853	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4.6	32.300	14.173	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4.7	158.192	157.639	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.7	4.825	6.186	
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	4.7	4.825	6.186	
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	4.7	153.367	151.453	
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	4.7	8.853	9.045	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	4.7	43.945	44.899	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.7	100.569	97.509	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4.12	83.123	83.123	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	4.8	1.024.884	1.510.877	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	4.8	222.542	423.354	
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	4.8	41.848	183.101	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	4.8	1.089	617	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016	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	4.8	179.605	239.636	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		14.917	129.481	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.9	501.491	598.539	
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	4.9	473.165	584.343	
436	6. Додављачи у иностранству	0457	4.9	27.967	14.196	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	4.9	359		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.10	187.046	189.168	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			8	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.11	24.333	16.343	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	4.11	74.555	153.984	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		2.660.511	3.135.766	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

У _____ Земљу _____

дана _____ 18.08 _____ 20 _____ 17 _____ године



Законоски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 2

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07031823

Шифра делатности 4211

ПИБ 100002477

Назив ГП "Планум" АД

Седиште Београд -- Земун, 22 октобар бр.15

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01 до 30.06. 20 17 . 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	5.1	768.843	1.332.536
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	5.1	4.936	29.723
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	5.1	4.936	29.723
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	5.1	759.345	1.267.017
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	5.1	1.329	
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	5.1	166.580	778.745
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	5.1	591.436	488.272
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5.1	4.562	35.796
	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	5.2	651.189	1.207.915
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		2.760	27.110
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		7.138	4.179
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	5.2.1	103.293	403.469

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	5.2.1	33.907	75.576
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	5.2.2	184.386	286.998
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5.2.4	245.460	310.618
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5.2.3	53.680	74.216
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.2.4	34.841	34.107
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		117.654	124.621
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	5.3	7.508	13.668
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		178	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	5.3	7.330	13.668
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5.4	54.579	33.027
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
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	5.4	36.230	20.786
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	5.4	18.349	12.241
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		47.071	19.359
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	5.6	35.808	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.5	54.167	29.696
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.6	50.486	118.166
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	5.7	38.456	16.792
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	5.7	38.456	16.792
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	5.7	6.156	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	5.7	32.300	16.792
	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 Zemuni

дана 18.08. 2017 године



Законски заступник

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП "Planum" А.Д.				
Седиште	Београд- Земун, 22 октобар, бр, 15				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01 до 30.06 2017. 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		32.300	16.792
	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			
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		0	0
	B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		32.300	16.792
	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		32.300	16.792
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____ Земуну _____

дана 18.08. 2017 године



Законски заступник


Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	7031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП "Планум" А.Д.				
Седиште	Београд-Земун, 22 октобар бр. 15				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	1 096 914	1 525 360
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	1 038 958	1 426 923
2. Примљене камате из пословних активности	3003	178	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	57 778	98 437
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	726 118	1 424 234
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	497 894	1 107 828
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	218 124	250 283
3. Плаћене камате	3008	4 600	59 470
4. Порез на добитак	3009	5 500	3 446
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		3 207
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	370 796	101 128
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	366	
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018	366	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	366	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	3 418	1 462
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	3 418	1 462
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	202 683	77 473
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	202.317	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		76.238
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	366	1.235
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	199.265	76.011
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.100.698	1.526.822
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	928.801	1.501.707
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	171.897	25.115
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	39.252	14.137
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	211.149	39.252

У _____ Земуну _____

дана _____ 20.08 _____ 20 _____ 17 _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник					
Матични број	07031823	Шифра делатности	4211	ПИБ	100002477
Назив	ГП "ПЛАНУМ" А.Д.				
Седиште					

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 20 17. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Управни и међулабени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак
1	2		3		4		5		6		7		8
	Почетно стање на дан 01.01.												
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073	23	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4002	41.411	4020		4038	171.598	4058		4074		4092	50.026
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.												
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 25) ≥ 0	4005		4023		4041		4059		4077	23	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4006	41.411	4024		4042	171.598	4060		4078		4096	50.026
	Промене у претходној години												
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098	
	Стање на крају претходне године 31.12.												
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4009		4027		4045		4063		4081	23	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 45) ≥ 0	4010	41.411	4028		4046	171.598	4064		4082		4100	50.026
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.												
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4013		4031		4049		4067		4085	23	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4014	41.411	4032		4050	171.598	4068		4086		4104	50.026
	Промене у текућој години												
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105	23.130
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106	32.300
	Стање на крају текуће године 31.12.												
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053		4071		4089	23	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	41.411	4036		4054	171.598	4072		4090		4108	59.196

у Zemunu
дана 18.08 20 17 године

- у хиљадама динара -

Red. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		330		331		332		333		334 и 335		336		337	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарни добити или губици	АОП	Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	АОП	Добити или губици по основу удела у осталом добити или губитку придружених друштва	АОП	Добити или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добити или губици по основу укупног тока	АОП	Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Почетно стање на дан 01.01. _____														
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		4163		4181	14	4199		4217	
	б) потражни салдо рачуна	4110	1.121.129	4128		4146		4164		4182		4200		4218	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147		4165		4183		4201		4219	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		4166		4184		4202		4220	
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149		4167		4185		4203		4221	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	1.121.129	4132		4150		4168		4186		4204		4222	
4	Промена у претходној _____ години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151		4169		4187		4205		4223	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		4170		4188		4206		4224	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153		4171		4189		4207		4225	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	1.121.129	4136		4154		4172		4190		4208		4226	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155		4173		4191		4209		4227	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		4174		4192		4210		4228	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	1.121.129	4140		4158		4176		4194		4212		4230	
8	Промене у текућој _____ години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		4178		4196	1.001	4211		4232	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____														
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161		4179		4197		4215		4233	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	1.121.129	4144		4162		4180		4198	1.001	4216		4234	

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал [\sum (ред. 16 кол. 3 до кол. 15) - \sum (ред. 1а кол. 3 до кол. 15)] ≥ 0	АОП	Губитак и изнад капитала [\sum (ред. 1а кол. 3 до кол. 15) - \sum (ред. 16с кол. 3 до кол. 15)] ≥ 0
1	2		16		17
	Почетно стање на дан 01.01. _____				
1	а) дуговни салдо рачуна	4235	1.384.127	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____				
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4237	1.384.127	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0				
	Промене у претходној _____ години				
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12. _____				
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4239	1.384.127	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4241	1.384.127	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0				
	Промене у текућеј _____ години				
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4242	10.185	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4243	1.394.312	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0				



Законски заступник

[Handwritten signature]

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.06.2017. godine

SADRŽAJ

1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	4
2.	OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	5
3.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA	6
3.1.	Nematerijalna ulaganja	6
3.2.	Nekretnine, postrojenja i oprema	6
3.3.	Dugoročni plasmani	8
3.4.	Zalihe	8
3.5.	Kratkoročna potraživanja	8
3.6.	Kapital	9
3.7.	Obaveze	9
3.8.	Prihodi	9
3.9.	Rashodi	10
3.10.	Rashodi kamata	10
3.11.	Pozitivne i negativne kursne razlike	10
3.12.	Porezi iz dobiti	11
3.13.	Odložena poreska sredstva i poreske obaveze	11
3.14.	Izloženost Društva rizicima	11
3.15.	Naknadno utvrđene greške	13
3.16.	Načelo stalnosti	13
4.	POZICIJE BILANSA STANJA	14
4.1	Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja	14
4.2	Dugoročni finansijski plasmani	16
4.3	Zalihe	17
4.4	Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani	18
4.5	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	21
4.6	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	22
4.7	Kapital	22
4.8	Dugoročna rezervisanja i obaveze	23
4.9	Kratkoročne obaveze	25
4.10	Obaveze iz poslovanja	26
4.11	Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR	27

4.13	Odložene poreske obaveze.....	28
5.	POZICIJE BILANSA USPEHA.....	28
5.1	Poslovni prihodi	28
5.2	Poslovni rashodi.....	29
5.3	Finansijski prihodi	32
5.4	Finansijski rashodi.....	32
5.5	Ostali prihodi.....	33
5.6	Ostali rashodi	35
5.7	Neto dobitak	34
5.9.	DOGADAJI POSLE BILANSA STANJA.....	Error! Bookmark not defined.

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

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

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

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

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

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz:

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

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

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

U okviru Društva posluje „PlanumTours“, koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma i posluje preko trii ogranka: PlanumTours, Zlatibor, Bačka Palanka. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj ATP 298/2010 od 17. februara 2010. godine odobrenu od Ministarstva za turizam Republike Srbije.

U okviru Društva posluje GP“Planum“ AD Beograd-Dio stranog društva Podgorica I bavi se izgradnjom puteva I auto puteva u Crnoj Gori a vezano za ugovor br.37232/8 od 17.11.2015 godine za sanaciju tunela br.187,190 i 193 na pruzi Vrbnica-Bar,Podgorica-Crna Gora.

Društvo je osnovalo zavisna društva sa sledećim učešćima u kapitalu:

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

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

Prosečan broj zaposlenih u periodu 30.06.2016-30.06.2017. godine iznosio je 614 radnika - 2016, u 2017. godini 412 radnika.

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

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

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

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

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

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

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

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

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

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

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

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

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

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

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

— fakturna cena dobavljača,

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

Nakon početnog priznavanja nekretnina iskazuju se po fer revalorizovanoj vrednosti koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitka zbog obezvređenja.

Prilikom revalorizacije nekretnina revalorizuju se sve nekretnine, iz grupe kojoj ta sredstva pripadaju.

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

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

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

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

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

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

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

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

3.3. Dugoročni plasmani

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

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

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

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

3.4. Zalihe

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

3.5. Kratkoročna potraživanja

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

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

3.6. Kapital

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

3.7. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

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

3.8. Prihodi

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

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

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

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

3.9. Rashodi

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

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

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

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

3.10. Rashodi kamata

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

3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike

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

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

3.12. Porezi iz dobiti

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica („ Sl.glasnik RS“, br. 84/2004, 18/2010, 101/11 47/13, 68/12, 142/14). Članom 39. Navedenog Zakona stopa poreza na dobit iznosi 15%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze

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

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

3.14. Izloženost Društva rizicima

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

Rizik od promene deviznih kurseva

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

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

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

Na dan 30.06..2017. i 30.06.2016. godine knjigovodstvene vrednosti finansijskih sredstava i obaveza Društva izražene u stranim valutama su prikazane u tabeli:

Valuta	Sredstva		Obaveze	
	Novčana sred. i potraživanja		30.06.2017	30.06.2016
	30.06.2017	30.06.2016		
EUR	3.218.652,52	3.887.636,50	2.087.753,32	1.821.334,58
USD	422.400,00	2.453.025.33	277.856,46	578.21

Kreditni rizik

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

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

Višak sredstava se ulaže samo kod odobrenih institucija u okviru kreditnih limita koji se određuju za svaku od njih. Kreditni limiti se ispituju na kvartalnom nivou. Limiti su određeni kako bi se smanjila koncentracija rizika i time umanjili potencijalni finansijski gubici.

Rizik likvidnosti

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

3.15. Naknadno utvrđene greške

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

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

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

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

3.16. Načelo stalnosti

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

4. POZICIJE BILANSA STANJA

4.1 Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

U hiljadama dinara

	u hiljadama dinara						
	Nematerijalna ulaganja	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekretnine i OS u pripremi	Investicione nekretnine	UKUPNO
<u>NABAVNA VREDNOST</u>							
Stanje na početku godine	251	403,439	857,061	1,948,327	296,507	31,183	3,536,768
Direk. pive. i outđenja		-		728	4,420		5,148
Stanje 30.06.2016.	251	403,439	857,061	1,949,055	300,927	31,183	3,541,916
<u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u>							
Stanje na početku godine	116		26,170	1,607,247			1,633,533
Amortizacija tekuće godine i otuđ. akti. iz ra. shoda	19		13,063	40,598			53,680
Stanje 30.06.2016.	135		39,233	1,647,845	300,927	31,183	1,687,213
Sadašnja vrednost 30.06.2016.	116	403,439	817,828	301,210	300,927	31,183	1,687,213
Dati avansi za OS							0
							1,854,703

Odlukom Izvršnog odbora od 30.10.2015. godine br.IO -V /5. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja MM2 Inženjering iz Beograda, da izvrši procenu nepokretne imovine i internog procenitelja Aleksandra Milenkovića za procenu baraka na Savi i Železniku sa stanjem na dan 31.12.2015 godin.

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama u Bilansu stanja na dan 30.06.2017. godine u iznosu od 403.439 hiljada dinara odnosi se na:

- **Zemljište katastarska parcela 1770, lokacija- Dubrava, KO Nepričava.** Po vrsti zemljište je definisano kao poljoprivredno zemljište, katastarske klase- njiva 3. klase. Površina zemljišta iznosi 10.678 m². U listu nepokretnosti broj 756 KO Nepričava nad zemljištem je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja MM2 Inženjering iz Beograda i prcenjena vrednost zemljišta iznosi 25.000 EUR-a (po kursu 121,8087) u dinarskoj vrednosti 3.045.hiljada dinara.Efekat procene knjžen u okviru revalorizacionih rezervi.
- **Zemljište katastarska parcela broj 4572/9, lokacija- Zlatibor, KO Čajetina.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, ukupne površine 5.199 m², katastarskih klasa: zemljište pod zgradom-objektom (površine 423 m²), zemljište pod zgradom-objektom (površina 846 m²) i šuma 8.klase (3.930 m²). U listu nepokretnosti broj 1108, KO Čajetina nad navedenim

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

zemljištima je upisano pravo privatne svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM Inženjering“ Beograd, da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je na dan 31.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 160.000.00 Eura (po kursu 121,8087) to jest 19.489. hiljada dinara. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

- **Zemljište katastarska parcela 5339, lokacija Dobanovci-Surčinska bb, KO Dobanovci.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, katastarske klase zemljište uz zgradu objekat. Površina zemljišta iznosi 103.567 m². U listu nepokretnosti broj 3998, KO Dobanovci, upisano je pravo korišćenja državne svojine. Zemljište je upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640 nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji, a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja „MM2 Inženjering“ Beograd, da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.12.2015. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu 6.240.000,00 Eura (po kursu 121,8087) u dinarima 760.087 hiljada dinara. Izvršni odbor je doneo Odluku da se poštujući načelo opreznosti i princip inpariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicije aktive, uknjiži 50 % vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. U skladu sa navedenim, vrednost zemljišta u poslovnim knjigama iznosi 380.043 hiljadu dinara što iznosi 50% procene. Efekat procene zemljišta iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.
- **Zemljište katastarska parcela 4980/1, lokacija Dobanovci-Zemunska 175, KO Dobanovci, list nepokretnosti broj 393.** Po vrsti zemljište je definisano kao gradsko građevinsko zemljište, u državnoj svojini, vlasnik je nepoznat, korisnik je Opština Zemun, pravo dugoročnog zakupa. Ukupna površina zemljišta je 13.717 m² a njegova vrednost u poslovnim knjigama iznosi **861** hiljadu dinara.

Ulaganja u postrojenja i opremu u periodu 01.01.- 30.06.2017. iznose 728 hiljada dinara a nabavljena je sledeća oprema: kompjuter, štampač i mobilni telefon za Dio Društva u C.Gori u iznosu od 344 hiljada dinara i vibro nabijč za Beogradsku Gradnju – Kolubara u iznosu od 384 hiljade dinara. Ulaganja u hotel na Zlatiboru u periodu od 01.01.- 30.06.17 uloženo je 4.420 hiljada dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 30.06.2017. godine i iznose 31.183 hiljada dinara. Odnose se na dva lokala u Beogradu data u zakup. Lokali su u Gvozdićevoj 21, Zvezdara i Cara Dušana 131, Zemun.

Smanjenje vrednosti nepokretnosti, postrojenja i opreme u ovom periodu u ukupnom iznosu od 53.680 hiljada dinara odnosi se na obračunatu amortizaciju (nematerijalna ulaganja 19, nekretnine 13.063 i opreme 40.598 hiljada dinara).

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

1. **Zgrada br.2 Poslovna zgrada u ulici 22 Oktobra br.15 u Zemunu**, hipoteka radi dobijanja kredita od Zapad banke Podgorica u iznosu od **1.000.000** EUR.
2. **Poslovni prostor- lokal** u Zemunu, Cara Dušana br.131 i Poslovni prostor br.1/BB I 2/BB Gvozdićeva br.21 Zvezdara, hipoteka I reda je upisana u korist „Fonda za razvoj“, Beograd po osnovu dugoročnog kredita u iznosu od **44.000** hiljada dinara.
3. **Hotel „Planum“ i zemljište na Zlatiboru**, hipoteka I reda u korist „Credit Agricole Srbije“, Beograd radi dobijanja kreditne linije broj 420-1900278.5 u iznosu od **4.000.000** Eur. U okviru navedene kreditne linije odobrene su sledeće garancije i krediti.
4. **Zgrada poslovnih usluga br.1,2,3,4,8 i pomična zgrada br.6 u Dobanovcima** hipoteka radi dobijanja kratkoročnog kredita AIK banka **38.000** hiljada dinara, obezbeđenje garancije za garantni rok deonica Ub – Lajkovac **98.369** hiljada dinara.

4.2 Dugoročni finansijski plasmani

	na dan 30.06.2017	u hiljadama dinara
		<u>2017.</u> <u>2016.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	32.911	32.911
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	-1.480	-1.480
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	1.296	1.296
Dugoročni plasmani u zemlji	_____	_____
Svega:	<u>32.727</u>	<u>32.727</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Pregled učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica na dan 30.06.2017. godine

Naziv preduzeća	učešće	30.06.2017
"Angoplanum", Luanda, Angola	70%	28,002
"Planum (Cyprus) Limited" iz 1994 god	100%	184
"Jugoslavijapur"	51,33%	1,842
"Planum Invest", Zemun	100%	2,883
Svega		<u>32,911</u>

4.3 Zalihe

u hiljadama dinara

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Svega materijal	101.134	186.169
Svega nedovršena proizvodnja	0	0
Gotovi proizvodi	0	0
Svega roba	217	188
Stalna sredstva namenjena prodaji	0	0
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	<u>4.912</u>	<u>14.776</u>
Svega (1+2):	<u>106.263</u>	<u>201.133</u>

Društvo je na dan 30.06.2017. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 101.134 hiljade dinara. Osnovni materijal iznosi 86.182 hilj.dinara./95.049 – 8.868. obezvređenje zaliha/, gorivo i mazivo 3.078 hilj.dinara, namirnice za ishranu 861 hilj.dinara, rezervni delovi 8.324 hilj.dinara/48.128. - 39.804. obezvređenje rezervnih delova/, kancelarijski materijal 19, sitan inventar i autogume 2.689 hilj.dinara./53336. - 50.647. isptavka vrednosti/.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa na dan 30.06.2017 godine:

Naziv	Stanje u BS
Coning	241
Minelinzenjering	1,858
Omnipromet	133
Europolis Plus -	6,341
Var	437
TTK DOO	2,113
Isprvl.vred.avansa	6,091
Ukupno	4,912

4.3 Potraživanja i kratkoročni finansijski plasmani

u hiljadama dinara

	2017	2016
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	77.743	83.657
Kupci u zemlji	1.270.005	1.481.930
Kupci u inostranstvu	34.898	8.987
Ispravka vredno. Kupaci- zavisna prav.lica	-76.102	0
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-679.759	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Ispravka vrednosti ostalih potraživanja po osnovu prodaje	0	0
Zbir ispravki vrednosti potraživanja od prodaje	-755.861	-760.903
1. Potraživanja od kupaca- ukupno	383.786	813.671
2. Potraživanja za viče plaćen porez pdv		
3. Potraživanja iz specifičnih poslova	1.497	96
4. Druga potraživanja	915	4.140
5. Potraživanja od invest.za neov.situacije I ostala AVR	5.606	
Svega (1+2+3+4+5):	391.804	817.907

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica u inostranstvu na dan 30.06.2017. godine:

Naziv	u hiljadama dinara		
		Valuta	
"Angoplanum", Luanda, Angola za prodatu opremu I zaku	578.00	USD	61,092.00
"Angoplanum", Luanda, Angola -aviokarte	142.00	EUR	16,651.00
Ukupno:	0.00		77,743.00

Društvo je do 30.06.2016 godine knjižilo na ispravku potraživanja od povezanog pravnog lica iznos od 76.102 hiljade dinara, za fakturisani zakup, prodatu opremu iz Maroka i kupovinu avio karata.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 30.06.2017. godine:

Naziv	Stanje u BS
Energoptojekt	14,896
Azvirt ogranak Beograd	148,670
Ratko Mitrović konstruktor	349,540
Ministr.odbrane Morava Lađevci	17,502
PZP Beograd	3,263
Putevi Srbije	101,117
Minel Kontaktne mreze	7,755
Ratko Mitrović niskogradnja	43,748
Mostogradnja	297,235
Srbija autoput	2,529
Europolis	15,382
Ostali	25,368
Ukupno	1,027,005

Od ukupnih potraživanja kupaca u iznosu od 1.027.005 hiljada dinara zadržani garantni depoziti iznose ukupno 249.461 hiljade dinara i to:

— Azvirt ogranak Beograd po Ugovoru o izgradnji Preljina-Čačak	141.673
— Energoprojekt	1.889
— Putevi Srbije	81.052
— Ratko Mitr. niskogradnja	22.523
— Ostali	2.324

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Pregled sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca:

Pregled ispravke vrednosti kupaca i sudskih sporova

Mostogradnja	297,235
Europolis	15,382
Minel kontak.mreže	7,755
Ratko Mitrović Konstruktor	306,077
PZP Beograd	3,263
Ministarstvo odbrane	17,502
MBA Ratko Mitrović	21,225
Ostali manji otpisi	11,320
Ukupno:	<u><u>679,759</u></u>

Sudski spor sa Mostogradnjom za poslove u Maroku - dobijena presuda, preduzeće ima stsusUPPR-a.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 30.06.2017. godine:

Naziv	Valuta	u hiljadama	
		Stanje u valuti	Saldo
Zeljeznička infrastruk.Crne Gore		180	13,145
Planum Cypros	Euro	108	21,753
Ukupno:			<u><u>34,898</u></u>

Pregled finansijskih plasmana:

	u hiljadama dinara	
	2017.	2016.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1.020	0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani-zavisna pravna lica	262	357
Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana		0
Ukupno	<u><u>1.282</u></u>	<u><u>5.126</u></u>

Zajmovi su dati povezanom pravnom licu Planum Invest 1.020 hiljada dinara.i ostatak od 262 hiljada odnosi se na prodate turističke aranžmane na više mesečnih rata.

4.4 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	u hiljadama dinara	
	2017.	2016.
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti	0	0
Tekući (poslovni) računi	3,873	2,377
Izdvojena novčana sredstva i depozitii	190,804	115,923
Blagajna	1,406	538
Devizni račun	14,458	1,634
Devizni depoziti	0	0
Devizna blagajna	604	14
Ostala novčana sredstva	4	0
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	0	0
Ukupno	211,149	120,486

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 30.06.2017. godine:

u hiljadama dinara	
Naziv banke	Iznos
Credit Agricole	73
VTB banka	2,337
Alpha Bank	1,463
Ukupno:	3,873

Deponovana su novčana sredstva kod banaka u ukupnom iznosu od 190.804 hiljada dinara:

u hiljadama dinara	
<u>Credit agricole</u>	
Položen depozit za oslob. depozitac Azvirt, Koridor 11. Deonica autoputa Ljig-Preljina 1.170.000,00. EUR-a.	144,451
<u>Societe Generale</u>	
Položen depozit za pokriće garancije za IATA-u za uredno izmirenje obaveza u turizmu 25.000 €, važi do 04.11.2017. +6 meseci	3,021
<u>AIK banka</u>	39,348
Položen depozit za pokriće garancije za garantni rok deonice Ub-Lajkovac.	
<u>Zapad banka Crna Gora</u>	
Položen depozit za pokriće Cavanjske garancije tunel Trebješnica-Kolašin pruga.	7,005

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

4.5 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	u hiljadama dinara	
	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	48,729	53,810
Unapred plaćeni troškovi	8,413	0
Potraživanja za nefakturisani prihod		0
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza		551
Razgraničeni PDV		
Svega :	<u>57,142</u>	<u>54,361</u>

4.6 Kapital

	u hiljadama dinara	
	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Akcijski kapital	41.411	41.411
1. Osnovni kapital	41.411	41.411
2. Otkup sopstvenih akcija	-23	-23
Zakonske rezerve	8.833	8.833
Statutarne i druge rezerve	162.722	162.722
3. Rezerve	<u>171.598</u>	<u>171.598</u>
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.121.129	1.121.129
4. Revalorizacione rezerve	<u>1.121.129</u>	<u>1.121.129</u>
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	26.896	35.853
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	32.300	14.173
5. Neraspoređeni dobitak	<u>59.196</u>	<u>50.026</u>
Gubitak ranijih godina	0	0
Gubitak tekuće godine	0	0
6. Gubitak	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Kapital	<u>1.394.312</u>	<u>1.384.127</u>

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

Kapital se sastoji od 414.110 komada običnih akcija nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji od kojih je 385.485 sa pravom glasa i pravom na dividendu.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti vlasnička struktura kapitala na dan 30.06.2017. godine bilaje sledeća:

Naziv	Broj akcija	Učešće %
North Sea Finance	103,274.00	24.94
Vojvođanska banka AD Novi Sad- kastodi račun	95,338.00	23.02
P.A.T. Inženjering doo Opovo	40,553.00	9.79
Planum Invest doo Beograd	28,400.00	6.86
Invstmentpro konsalting	12,475.00	3.01
Komercijalna banka ad- kastodi račun	1,970.00	0.47
Fizička lica	127,844.00	30.88
Zbirni kastodi račun	1,911.00	0.51
Ostala pravna lica	2,345.00	0.52
Ukupno:	414,110.00	100.00

Dobit prethodnih godina smanjila se po odluci Skupštine od 30.06.2017. za iznos 23.129. hiljada dinara raspodelom na dividende.

4.7 Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja:

u hiljadama dinara

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	4.825	6.186
Ukupno	4.290	6.186

Dugoročne obaveze:

u hiljadama dinara

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	8.853	9.045
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	43.945	44.899
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	
Ostale dugoročne obaveze po ugovorima o izgradnji-depoziti	100.569	97.509
Ukupno	153.367	151.453

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Dugoročni kredit u zemlji - Fonda za razvoj dobijen je 29.07.2016 godine ,ugovor br.23814 u iznosu od 360.099,76 EUR-44.000 hiljade dinara,sa rokom vraćanja 18 meseci, grejs period 3 meseca, kamatna stopa od 3,5% na godišnjem nivou.Kredit se otplaćuje kvartalno . U 2018 godini dospeva 73.254,48 EUR-a odnosno **8.853** hiljada dinara.Deo koji dospeva u 2017 godini u iznosu od 286.845,28 EUR-a, 35.417 hiljada dinara preneti su na kratkoročne obaveze.

Založno obezbeđenje – Poslovni prostor u Gvozdićevoj br.21 Zvezdara

Poslovni prostor i Cara Dušana br.131 Zemun

Pregled dugoročnih kredita i zajmova u inostranstvu na dan **30.06.2017** godine:

Dugoročni kredit od Zapad banke dobijen je 23.12.2015. godine sa rokom vraćanja do 31.12.2018 godine, a po Ugovoru broj 691/2015 godine u iznosu od 1.000.000,00 Eura 88.455 hiljada dinara, sa rokom vraćanja od 3 godine i kamatnom stopom od 5,5% na godišnjem nivou, u iznosu od 98.092,54 Euro. Kredit se otplaćuje kvartalno u 11 fiksnih rata sa grejs periodom od 6 meseci. Rata bez kamate iznosi 90.909,09 EUR. Iznos od 272.727,27 eur evidentirano u okviru kratkoročnih obaveza.Stanje dugoročnog dala kredita 30.06.2017 godine iznosi 43.945 hiljada dinara.

Založno obezbeđenje Poslovna zgrada br.2, Zemunu, 22.oktobra br.15. i 50 menica.

Zadržani garantni depoziti podizvođačima po ugovorima o izgradnji:

	hiljadama dinara
Ratko Mitrović niskogradnja	25,532
PZP Beograd	9,661
Unogradnja	2,147
Erozija	5,366
Sava kop	1,132
Rasadnik Green	3,649
MDB Gradnja	4,055
Ratko Mitrović konstruktor	43,463
Ostali	5,564
Ukupno	<u>100,569</u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

4.8 Kratkoročne obaveze

	u hiljadama dinara	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	41.848	183.101
Kratkoročni krediti i zajmovi inostranstvo Crna Gora	1.089	617
Deo dugoročnih kredita i zajmova inostran. koji dos. do jedne godine	32.959	44.899
Deo dugoročnih kredita i zajmova u zemlji koji dos. do jedne godine	34.646	52.737
Ostale kratkoročne finansijske obaveze menice Unipromet	<u>112.000</u>	<u>142.000</u>
Ukupno	<u><u>222.542</u></u>	<u><u>423.354</u></u>

Obaveza po kratkoročnim kreditima i zajmovima u zemlji iznose **41.848** hiljada dinara i odnose se na:

Kratkoročni kredit AIK banke dobijen 28.03.2017 u iznosu od **38.000** hiljadu dinara, sa rokom vraćanja 22.02.2018 godine / 11 rata/ i referentnom kamatnom stopom NBS plus 3% na godišnjem nivou. Kredit otplaćen u iznosu od 6.952 hiljada dinara /II rate/.

Kratkoročni zajmovi primljeni su u ukupnom iznosu od **10.800** hiljade dinara od:

North Sea Finance u iznosu od 10.800 hiljada dinara.

Obaveza po kratkoročnim kreditima u inostranstvu koji dospevaju do jedne godine na dan **30.06.2017.** godine. iznose 273. hiljada EURa /din. protivvrednosti **32.959** hiljada dinara. **Kratkoročni kredit** od Zapad banke, Crna Gora odobren 23.12.2015. godine. otplaćuje se u četiri jednake kvartalne rate do 31.12.2017. godine. Do 30.06.2017 godine otplaćena jedne rata.

Obaveze po kratkoročnim kreditim u zemlji koji dospevaju do jedne godine na dan **30.06.2017.god.** iznose **34.646** hiljada dinara i odnosi se na kredite:

- **Credit Agricole**, po Ug. 471-0700161.8, dve rate u iznosu od **71** hiljada EUR-a , u dinarskoj protivvrednosti **8.551** hiljada dinara.
- **Fond za razvoj**, tri rate u iznosu od **215** hiljada EURa , u dinarskoj protivvrednosti **26.095** hilj.din.
- **Ostale obaveze** u iznosu od **112.000** hiljada dinara odnose se na primljene menice iz dužničko poverilačkih odnosa dobavljač Unipromet Čačak.

4.9 Obaveze iz poslovanja

u hiljadama dinara

	<u>2016.</u>	<u>2016.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	14.917	129.481
Dobavljači u zemlji	473.165	1584.343
Dobavljači u inostranstvu	27.967	14.196
Ostale obaveze iz poslovanja	359	0
Svega :	<u>516.408</u>	<u>728.020</u>

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 30.06.2017. godine

Naziv	Stanje u BS
Zeljeznička infrastru.Crne Gore	13,697
Ostali	1,220
Ukupno:	<u>14,917</u>

Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 30.06.2017. godine u hilj.dinara.

Naziv	Stanje u BS
Ading	6,999.00
Azvirt	12,438.00
C&LC Group doo	28,994.00
DDOR Novi Sad	12,452.00
Peštan	5,292.00
Putrvi Užice	15,397.00
Beogradske elektrane	3,559.00
Erozija	12,132.00
Evro gradnja	3,025.00
Gradska Čistoća	13,658.00
Gradcoop	15,839.00
Integral Koop	1,856.00
Građevinar coop	12,796.00
Maksprom	9,121.00
Metro	2,153.00
Mining inženjering	5,177.00
Đera sped	1,426.00
Mašinoprojekt	29,326.00
Rasadnik Grin	21,967.00
Sava Coop	15,418.00
SDU Inženjering	8,155.00
Savremena gradnja Dumača	7,309.00
Cemprom	5,119.00
Nis Gasprom	8,751.00
Transkop Đusić	5,630.00
Unipromet	23,700.00
Aco Bgd	572.00
ostali	184,904.00
Ukupno	473,165.00

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

4.10 Ostale kratkoročne obaveze PDV i PVR

u hiljadama dinara

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Obaveze za neto zarade ,osim naknada zarada koje se refund.	78,280	96.319
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8,569	10,524
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	15,396	17,836
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	13,834	16,040
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za por. i doprin. na teret zaposlen. koje se refundir.		
Obaveze za por. i doprin. na teret poslodavca. koje se refundir.		
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	<u>116,079</u>	<u>140,719</u>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	5,164	4.807
Obaveze za dividende	57,496	34.733
Obaveze prema zaposlenima	4,619	4,422
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	1,396	1,382
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	2,292	2,781
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		324
Ostale obaveze		
2. Druge obaveze	<u>70,967</u>	<u>48,449</u>
Svega (1+2):	<u><u>187,046</u></u>	<u><u>189,168</u></u>

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

u hiljadama dinara

	<u>2017</u>	<u>2016.</u>
1. Obaveze za PDV	0	0
Obaveze za porez na imov. gra. zemljište, odvodnjav. živo. sred., tak. ist. firme	15,097	14,622
Obaveze za porez iz rezultata	6,156	0
Obaveze za poreze, dopr. članovi izršn. odbora, privr. i povrem. poslove	3,080	0
Obaveze za doprinose koji terete troškove		1,721
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		
2. Obaveze za poreze doprinose i druge dažbine	<u>24,333</u>	<u>16,343</u>
Unapred obr. troškovi za nefak. obaveze prema podizvođačima po ugovorima o gradnji	34,388	153.753
Razgraničene obaveze za porez na dodatnu vrednost		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	50,167	231
3. Pasivna vremenska razgraničenja	<u>74,555</u>	<u>153,984</u>
Svega (1+2+3):	<u><u>124,723</u></u>	<u><u>170,335</u></u>

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

4.13 Odložene poreske obaveze

u hiljadama dinara

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih razlika	83.123	83.123
	<u>83.123</u>	<u>83.1238</u>

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

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

u hiljadama dinara za period 01.01-30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Prihodi od prodaje robe i usluga na domaćem tržištu	4.936	29.723
Prihodi od prodaje usluga zavisnim prallicima –Angoplanum a.kar.	1.329	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	166.580	778.745
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	591.436	488.272
Svega prihodi od prodaje	764.284	1.296.740
Prihodi od zakupnina	4.562	35.796
Svega	<u>768.843</u>	<u>1.332.536</u>

Prihodi od prodaje robe i usluga u iznosu od 4.936.hiljada dinara odnose se na: smeštaj i ishranu radnika na Gradnji „Beograd“ u iznosu 3.209 hiljade dinara, prihode od prodaje hrane Pneumatik Flex-u doo u iznosu od 1.591 hiljada dinara, prihode od prodaje hrane u Hotelu „Planum“ na Zlatiboru u iznosu od 136 hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na **domaćem** tržištu u iznosu od **166.580** hiljada dinara odnose se na:

- Prihode od prodaje građevinskog materijala podizvođačima u iznosu od **2.235** hilj.dinara, gradnja Beograd i RT Kolubara.

- Prihode od izvođenja građevinskih radova **Gradnje „Beograd“** u iznosu od **138.462** hiljada dinara odnose se na Ugovore o izgradnji petlje Batajnica LOT A1, Dobanovci LOT B1-B2-B3 obilaznica, Surčin i LOT6 Vrčin.
- Prihode od izvođenja građevinskih radova **Gradnje „Brđani“** u iznosu od **8.610** hiljada dinara.
- Prihode od **turističkih usluga** u iznosu od **11.419** hiljada dinara.
- Prihodi od ostalih usluga u iznosu od **5.854** hiljada dinara.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na **inostranom** tržištu u iznosu od **591.436** hiljade dinara odnose se na:

- Prihode od **turističkih** usluga u iznosu od **4.453** hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih **Planum Cyprus**-u u iznosu od **414.782** hiljada dinara.
- Prihode od usluga izvršenih Crna Gora Željeznička infr.stru.Podgorica od **172.201** hiljada dinara.

Drugi poslovni prihodi

Prihodi od zakupnina u znosu od 4.562 hiljada dinara odnose se na prihode od davanja u zakup opreme , prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora deo upravne zgrade, poslovni prostori u Beogradu u Gvozdićevoj 21 i u Zemunu Cara Dušana i zakupe stanova .

5.2 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	2.760	27.110
Troškovi materijala	134.200	479.045
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	184.386	286.998
Troškovi amortizacije i rezervisanja	53.680	74.216
Ostali poslovni rashodi - podizvođači	280.301	344.725
Prihodi od aktiviranja učinaka I robe	- 7.138	-4.179
	<u>651.189</u>	<u>1.207.915</u>

5.2.1 Troškovi materijala

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Nabavka materijala	0	0
Troškovi materijala za izradu	99.571	396.723
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	511	965
Troškovi goriva i energije	33.910	75.576
Troškovi rezervnih delova	2.655	5.036
Troškovi-jednokratnog otpisa alata i inventara	603	745
	<u>137.200</u>	<u>479.045</u>

5.2.2 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	146.884	227.179
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	25.355	40.874
Troškovi naknada po ugovoru o delu	2.263	1.039
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	316	127
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	2.655	2.610
Ostali lični rashodi i naknade	6.913	15.169
	<u>184.386</u>	<u>286.998</u>

Troškovi zakupa stanova u iznosu od **316** hiljada dinara se odnose na gradnju „Brđani“ za potrebe stanovanja radnika.

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od **6.913** hiljada dinara odnose se na: troškovi smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 1.242 hiljada dinara, troškove prevoza na rad u iznosu od 5.136 hiljada dinara, troškove putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 96 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 439 hiljada dinara.

5.2.3 Troškovi amortizacije i rezervisanja

Troškovi amortizacije iskazani na dan 30.06.2017. godine iznose 53.680 hiljade dinara (u 2016. godini iznosila je 74.216 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

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

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

5.2.4 Ostali poslovni rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Troškovi usluga na izradi učinaka u građevinarstvu, podizvođači	222.580	182.360
Troškovi transportnih usluga	7.458	25.643
Troškovi usluga održavanja	3.093	8.407
Troškovi zakupnina opreme, zemljišta i poslovnog prostora	4.096	88.147
Troškovi reklame i propagande	26	0
Troškovi ostalih usluga	<u>8.207</u>	<u>6.061</u>
1. Troškovi proizvodnih usluga	245.460	310.618
Troškovi neproizvodnih usluga	5.280	8.767
Troškovi reprezentacije	592	878
Troškovi premije osiguranja	4.654	10.207
Troškovi platnog prometa	7.466	4.079
Troškovi članarina	1.351	371
Troškovi poreza	5.748	5.150
Ostali nematerijalni troškovi takse	9.750	4.655
2. Nematerijalni troškovi	<u>37.841</u>	<u>34.107</u>
Svega (1+2):	<u><u>280.301</u></u>	<u><u>344.275</u></u>

Troškovi usluga u građevinarstvu u iznosu od **222.580** hiljada dinara odnose se na troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa Preljina-Čačak u iznosu od 44.247 hilj.dinara ,Beogradska gradnja za radove na obilaznici oko Beograda-Batajnica B1,B2, ptlja Batajnica A1,petlja Tranšped – zaštita od buke,RT Kolubara deponija uglja u iznosu od 22.593 hiljada dinara, rekonstrukcija tunela Vrbnica Bar, Crna Gora 154.752 hiljade dinara o ostale usluge 988 hiljada dinara..

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 7.458 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 760 hiljada dinara, troškove prevoza putnika „Planum tours“ u iznosu od 5.270 hiljada dinara i ostale usluge 1.428 hiljada dinara.

Troškovi zakupnina u iznosu od 4.096 hiljada dinara sastoje se iz:

- Zakupnina opreme (mašina, rovokopača, pumpi, dizalica, bageri,peri oplate i ostaloh građevinskih mašina) od firmi Azvirt u iznosu od 720 hiljada dinara.
- Zakupa zemljišta na Gradnji „Beograd- Zeleznik Ugovoriu sa Zemljoradničkom Zadrugom Čukarca u iznosu od 797 hiljade dinara.
- Zakup skladišnog prostora a po Ug.o izvođenju građevinskih radova LOT A1, petlja Batajnica u iznosu od 2.431 hiljada dinara.
- Troškovi ostalih usluga u iznosu od 8.207 hiljada dinara odnose se na: pansionerske usluge „Planumtours“-a u iznosu od 5.575 hiljade dinara, komunalne usluge u iznosu od 2.520 hiljada dinara i ostale u iznosu od 112 hiljada dinara.

Nematerijalni troškovi u iznosu od **34.841** hiljada dinara odnose se na troškove neproizvodnih usluga (zdravstvene, advokatske usluge, usluge stručnog obrazovanja, prevođenja) u iznosu od 5.872 hiljada dinara, troškove premije osiguranja u iznosu od od 4.654 hiljade dinara, provizije bankama 7.466, porezi na imovinu, nerezidente, zaštita životne sredine, takse iznose 15.498 hiljada dinara članarine poslovnim udruženjima u iznosu od 1.351 hiljada dinara.

5.3 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih lica	178	
Prihodi od kamata (od trećih lica)	7.330	13.668
Pozitivne kursne razlike (prema trećim licima)		0
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata		0
	<u>7.508</u>	<u>13.668</u>
Svega		

Prihodi od kursnih razlika u iznosu od 7.330 hiljada dinara odnose se na prihode od kursnih razlika po potraživanjima, obavezama i bankarskim računima izraženim u stranoj valuti.

5.4 Finansijski rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.16

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata (prema trećim licima)	36.230	20.786
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	18.349	12.241
Ostali finansijski rashodi	0	0
	<u>54.579</u>	<u>33.027</u>
Svega		

Rashodi kamata na dan 30.06.2017. godine u iznosu od 36.230 hiljada dinara odnose se na: kamate po osnovu kredita u iznosu od 6.028 hiljada dinara, kamate iz dužničko poverilačkih odnosa u iznosu od 29.834 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 368 hiljada dinara.

5.5 Ostali prihodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	4.575
Naplaćena otpisana potraživanja	36.479	25.052
Ostali nepomenuti prihodi naplata štete	<u>17.688</u>	<u>69</u>
Svega	<u><u>54.167</u></u>	<u><u>29.696</u></u>

Naplaćena otpisana potraživanja u iznosu 36.479 hiljada dinara odnose se na naplatu potraživanja po sudskim sporovima od PZP Beograd u iznosu od 36.479 hiljada dinara i ostale naplate u iznosu od 95 hiljade dinara.

Ostali finansijski rashodi u iznosu od 17.688 hiljada dinara odnose se na naplatu štete od osiguranja deonice Liig Preljina preko nosioca posla Azvirt.

5.6 Ostali rashodi

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1.813	640
Naknada štete po sud.presudama	0	0
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	0	6.218
Ostali nepomenuti rashodi	<u>1.813</u>	<u>640</u>
1. Ostali rashodi		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV raspoloživih za prodaju	0	0
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	48.672	0
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	35.809	117.526
Obezvredjenje ostale imovine	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	<u>84.481</u>	<u>117.526</u>
Svega (1+2):	<u><u>86.267</u></u>	<u><u>118.166</u></u>

U skladu sa zakonskim propisima i pravilnikom o računovodstvenim politikama na teret rashoda evidentirana su nenaplaćena potraživanja iz poslovnih odnosa u iznosu od 35.809 hiljada dinara. Iznos od 48.672 zastarelih rezervnih delova i materijala.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

5.7 Neto dobitak

u hiljadama dinara za period od 01.01. – 30.06.

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
1. Dobitak pre oporezivanja	38.456	16.792
2. Gubitak pre oporezivanja	0	
3. Poreski rashodi perioda	6.1560	0
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
5. Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
Neto dobitak (1-3-4+5):	<u>32.300</u>	<u>16.792</u>

5.8. Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

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

Pregled sudskih sporova na dan 30. juna 2017. godine u kojima je **Društvo tužilac**:

Naziv	Iznos
"Mostogradnja" –Beograd / Maroko-Setatt /	249.409
"Mostogradnja" –Beograd / Maroko- Agadir / "	47.826
"Minel kontaktne mreže" Beograd	7.756
" MBA Miljković RM Niskogradnja"	21.224
"Ministarstvo odbrane" Morava –Lađevci-Beograd	17.502
"RM Konstruktor"	349.540
Ostali	29.966
Ukupno	723.223

Pregled sudskih sporova na dan 30. 06.2017. godine u kojima je **Društvo tuženi**:

Naziv	Iznos
"Erozija"	12.132
"Građevinar coop"	10.115
"Grad Coop"	14.552
" Gren Road"	6.745
" Gradska čistoća'	7.859
" Mining Inženjering"	4.295
" Putevi Užice"	6.256
"Tomić ATP"	4.125
"Transkop Đusić"	5.002
Ostali	17.606
Ukupno	88.687

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

NAZIV NEPOKRETNOSTI	IZNOS HIPOTEKE	POVERILAC	UGOVOR	NAPOMENA
Zgrada poslovnih usluga br. 1, 2, 3, 4, 8, i pomoćna zgrada br. 6 u Dobanovcima	150.000.000,00 din	Fond za razvoj RS	19892 / 30.09.2010.	Kredit je otplaćen, banka je izdala brisovnu dozvolu, međutim SKN Surčin još uvek nije doneo Rešenje o brisanju hipoteke
Zgrada br. 2 (Poslovna zgrada) u ul. 22 oktobra br. 15	1.000.000,00 eura	ZAPAD BANKA AD Podgorica, Crna Gora	691/2015 / 10.12.2015.	
Zgrada poslovnih usluga br. 1, 2, 3, 4, 8, i pomoćna zgrada br. 6 u Dobanovcima	440.000.000,00 din	AIK BANKA	10531204526962 5633 / 22.07.2016.	
Zgrada poslovnih usluga br. 1, 2, 3, 4, 8, i pomoćna zgrada br. 6 u Dobanovcima	98.369.204,19 din	AIK BANKA	10506000000024 6125 / 25.11.2016.	
Poslovni prostor – lokal u Zemunu, ul. Cara Dušana br. 131 Poslovni prostor br. 1/BB i 2/BB u Beogradu, ul. Gvozdićeva br. 21	44.0000.000,	Fond za razvoj	23814 / 29.07.2016.	
Zgrada ugostiteljstva br. 1 i br. 2 (Hotel „Planum“ na Zlatiboru) i kat.parc. 4572/9	4.000.000,00 eura	Credit Agricole	00-420- 1900278.5 / 28.04.2011.	

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

Pregled zaduženosti na dan: 30.06.17

Stavka /banka	Namena	Odobren iznos	Trenutno stanje	Datum odobrenja	dinamika otplate/kam. stopa	Obezbeđenje	Konačni datum dospeća
04-04-2/816-2017 Zapad ban.	Ten.gar.Surčin-Obrenovac.China Communications	100.000.00€	100,000.00€	31.05.2017.			31.08.2017
425-0113871.6 CA	gar.dobro izvršenje posla zastitni zidovi od buke	15,784,572.48	15,784,572.48	29.09.2015.	0.35% kvartalno		28.09.2017.
700761-001099/TP CA	garancija za garantni rok, Golubac	114,690.82 €	114,690.82 €	28.08.2016.	0.35% kvartalno		22.07.2017.
425-0117830.0	garancija za garantni rok-Ljig Preljina Azvirt	2,340,000.00 €	2,340,000.00€	28.04.2017.			15.12.2017.
425-0112341.7 CA	garancija za otklanjanje nedostataka proširenje platforme C Aerodrom Nikola Tesla	30,537,696.65	30,537,696.65	27.01.2015.	0.35% kvartalno		15.11.2018.
425-0115536.0 CA	garancija za garantni rok, Aerodrom	2,132,397.10	2,132,397.10	21.10.2015.	0.6% kvartalno		30.05.2019.
700761-001003/TP	garancija za dobro izvršenje posla Crna Gora tuneli	407,953.40 €	407,953.40 €	16.11.2015.	0.6% kvartalno		14.07.2019.
425-0110982.1 CA	garancija za otklanjanje nedostataka rulna staza A: E spojnica	12,257,593.29	12,257,593.29	11.07.2014.	0.35% kvartalno		15.08.2019.
471-0700161.8 CA	dugoročni kredit za investicije u opremu	500,000.00 €	70,762.46 €	27.11.2013.	kvartalno/ 3.5%+tromesečni euribor	1 menica	27.11.2017.
105-3120452696256-33 AIK	kratkoročni kredit	38,000,000.00	31,090,909.00	28.03.17.	3%+4%	hipoteka dobanovci + 5 menica	22.02.2018.
L/G 11005/12 SG	garancija za uredno plaćanje obaveza, IATA	25,000.00 €	25,000.00 €			25,000.00 € depozit	04.11.2017.+6 meseci
AIK	Garancija za garantni rok, Lajkovac	98,369,204.19	98,369,204.19	26.12.2016.	0.5% kvartalno	hipoteka dobanovci + 10 menica	18.01.2018.
Fond za razvoj 23814	dugoročni kredit	360,099.76 €	289,182.70 €	04.10.2016.	kvartalno/ 3.5% godišnje	hipoteka posli. prostor Zvezdara+Zemun	31.03.2018.
691/2015 ZAPAD BANKA	dugoročni kredit	1,000,000.00 €	636,363.63€	10.12.2015.	tromes. /5.5% godišnje	hipoteka poslovna zgrada, 50 menica	31.12.2018.
DG-134/16-6 MDM Rusija	garancija za dobro izvršenje posla, koridor 11 Brđani	2,500,000.00 €	160,000.00 €	28.03.2016.			02.10.2017.

Napomene uz finansijske izveštaje sa 30.06.2017.

UJ 7253/10-b SG	jemstvo za ispunjenje obaveza R.M.- niskogradnje nastalih iz Ugovora o izdavanju ban.garancije	126.756.873.25	126.756.873.25	25.02.2015.		3 menice	01.09.2017.
--------------------	---	----------------	----------------	-------------	--	----------	-------------

6. DOGAĐAJI POSLE BILANSA STANJA

Navedenie datie garancije i dalje su važeće izuzev garancije za garantni rok Golubac povučena je 22.07.2017 godine.

Nije bilo značajnijih događaja nakon periodičnog izveštaja.

U Zemunu, 18.08.2017

Zakonski zastupnik
Ratomir Todorović



На основу члана 50. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС бр. 31/2011) и члана 6. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС бр. 14/2012), ГП "ПЛАНУМ" АД објављује

ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ

I. Општи подаци

1. Назив	ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНУМ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО БЕОГРАД-ЗЕМУН	
Седиште и адреса	Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15	
Матични број	07031823	
ПИБ	SR 100002477	
2. Web site и e-mail адреса	www.planum.rs; planumd@planum.rs	
3. Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД 93467/2012 од 13.07.2012.	
4. Делатност (шифра и опис)	4211 - Изградња путева и аутопутева	
5. Број запослених	412	
6. Број акционара на дан 30.06.17	591	
7. Десет највећих акционара		
Име и презиме	Број акција на дан 30.06.2017	Учешће у основном капиталу % на дан 30.06.2017
North Sea Finance d.o.o.	103.274	24,94%
Војвођанска банка ад Нови Сад - кастоди рн - КС	95.338	23,02%
П.А.Т. Инжењеринг д.о.о.	40.553	9,79%
Планум Инвест д.о.о.	28.400	6,86%
Investmentpro Konsalting	12.475	3,01%
Комерцијална банка АД - кастоди рн - КС	1.970	0,47%
Лекић Милутин	1.656	0,39%
Газивоца Велимир	1.525	0,37%
Влачић Милојка	1.442	0,35%
Вранић Миланка	1.300	0,31%
8. Вредност основног капитала	2.898.046,79 еура	
9. Подаци о акцијама		
Број издатих акција (обичне)	414.110	
ISIN број	RSPLNME56089	
CFI код	ESVUFR	
10. Подаци о зависним друштвима	"Планум инвест" д.о.о., Београд	
11. Назив, седиште и пословна адреса ревизорске куће која је ревидирала последњи финансијски извештај	Предузеће за ревизију и консалтинг "СТАНИШИЋ АУДИТ" д.о.о., Београд, Данијелова бр. 32	
12. Назив организованог тржишта на које су укључене акције	Београдска берза, Нови Београд Омладинских бригада бр. 1	

II. Подаци о управи друштва

1. Чланови Извршног одбора	Име, презиме и пребивалиште	образовање	радно место	садашње запослење	Бр. и % акција који поседују у АД на дан 30.06.2018		Исплаћени нето износ накнаде
					Бр.	%	
	Радомир Тодоровић, Београд	дипл грађинг.	генер директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	607	0,14	148.836,00
	Светлана Кудра, Земун	дипл правник	извр директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.020	0,24	148.836,00
	Зорица Ђорђевић, Нови Београд	дипл машинг.	извр директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	820	0,20	148.836,00
	Драгиша Ђурић, Нови Београд	дипл економ.	извр директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	187	0,04	148.836,00
	Љубодраг Павловић, Београд	дипл правник	извр директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	1.046	0,26	148.836,00
	Ненад Кнежевић, Нови Београд	дипл машинг.	извр директор	ГП "ПЛАНУМ" АД	-	-	-
2. Чланови Надзорног одбора	Име, презиме и пребивалиште						
	Славомир Јовановић	дипл економ	директор	NORT SEA FINANCE			148.836,00
	Слободан Стојановић	дипл грађинг.					148.836,00
	Вучко Анђелковић	машинг.			1.047	0,25	148.836,00
3. Друштво има усвојен писмени кодекс понашања.							

III. Подаци о пословању друштва

1. Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Управа је констатовала да је пословање обављено у складу са усвојеном пословном политиком.	
2. Анализа пословања	(у хиљ. РСД)	
Укупан приход	830.518	
Укупни расходи	792.062	
Бруто добит	38.456	
Структура прихода	(у хиљ. РСД)	
Приходи од вршења услуга	764.281	
Приходи од закупа	4.562	
Приходи од камата	178	
Приходи од курсних разлика	7.330	
Добици од наплате штете	17.688	
Наплаћена отписана потраживања	36.479	
Остали приход	0	
Одложени порески приходи	0	
Структура расхода	(у хиљ. РСД)	

Трошкови материјала	147,098
Трошкови зарада и накнада	184,386
Трошкови амортизације	53,680
Трошкови услуга у грађевинарству	241,368
Трошкови закула	4,096
Трошкови платног промета	7,466
Трошкови камата	36,230
Трошкови курсних разлика	18,349
Исправка потражив. и об. залиха	84,481
Губици по основу расхода непокретн.	0
Остали трошкови	8,752
Порез на добит	6,156

Показатељи пословања

Принос на укупан капитал (добит пре опорезивања) (капитал)	$\frac{AOP1054-AOP1062}{AOP0401}$	=	2.76	
Нето принос на сопствени капитал (нето добитак) (капитал)	$\frac{AOP1054}{AOP0401}$		2.32	
Пословни добитак (пословни приходи-пословни расходи)				117,654
Степен задужености (укупне обавезе) (укупна пасива)	$\frac{AOP0424+0441+0442}{AOP0464}$	=	47.80	
I степен ликвидности (готовина и готов. еквив.) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP0068}{AOP0442}$	=	2.06	
II степен ликвидности (кратк. потраживања+готовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP0051+068}{AOP0442}$	=	58.05	
III степен ликвидности (обртна имовина) (краткорочне обавезе)	$\frac{AOP0043-0042}{AOP0442}$	=	74.90	
Највиша цена акција	31.12.2016			1,250
Најнижа цена акција	30.06.2017			1,250
Тржишна капитализација на дан 30.06.2016	414,110 x 1,250			517,637,500.00
Добитак по акцији	$\frac{1064}{414,110}$	=	$\frac{32,299,904.75}{414,110}$	= 77,00

Исплаћена дивиденда у 2017.год. бруто 60,00 РСД 23,129
 Није исплаћ. дивиденда у 2015.год.
 Дивиденда није исплаћ. у 2016.год.
 Главни купци, добављачи и сегменти
 Предузеће не може издвојити сегменте у складу са MPC 14

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

Азвирт огранај Београд	74,345
Путеви Србије LOT6 Траншлед Врши	68,640
Путеви Србије Батајница LOT1	37,289
Енергопројект	20,074
Минел Инженеринг	5,208
Планум Сургоз	414,394
Железничка Инфраструктура Ц.Горе-Подгори	172,201

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

Азвирт	12,438
Ерозија	12,132
Београдске Електране	15,397
Градска Чистоћа	13,658
С&С Group доо	26,994
ДДОР - Н.Сад	12,452
Град Кооп	15,839
Грађевинар Кооп	12,796
Макспро	9,121
Машинеројект	29,326
НИС Гаспром нефт	8,751
Расадник Грин	21,951
Унипромет *	23,700
Сава Кооп	15,418

Укупан капитал повећан расподелом добити у резерве.

Дугорочне обавезе смањене отплатом дуго.кредита. У 2017.години није било нових дугорочних кредита.
 Краткорочне обавезе смањене отплатом краткорочних кредита и обавеза према добављачима.

Краткорочна потраживања смањна смањењем обима радова у 2017. години.

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

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

Пружали смо услуге набавки авио карти повезаним правним лицима у иностранству - Ангоплануму. Није било значајнијих активности у пословању повезаног правног лица "Планум инвест"-а.

У наредном периоду наставићемо послове на:

Коридору 11, наручилац посла Министарство за грађевину, саобраћај и инфраструктуру, деоница Љиг-Пређеина, главни извођач Азвирт Огранак Београд;

Санација тунела пруга Врбница Бар, Црна Гора, наручилац Жељезничка инфраструктура Црне Горе.

Заштита од буке-Бујановац наручилац посла Путеви Србије а носилац посла Србија аутопут, Петља Траншпед наручилац посла Путеви Србије . ЛОТ Б1, Б2, Б3, наручилац Путеви Србије а носилац посла Ратко Митровић-Нискоградња и РТ Колубара наручилац посла ЕПС а носилац посла Енергопројект.

Битни пословни догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја није било значајнијих догађаја.

У Београду 18.08.2017.године



Генерални директор
Драгомир Тодоровић



г ПЛАНУМ АД
11080 Београд-Земун, 22. октобра бр.15

Регистровано у Агенцији за привредне регистре, Матични број: 07031823
ПИБ: СР 100002477, рачун бр. 330-4001143-22 Credit Agricole banka Србија АД Нови Сад

На основу члана 52. став 3. тачка 7. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011, 112/2015, 108/2016), дајемо следећу

ИЗЈАВА

Изјављујемо да је према нашем најбољем сазнању, полугодишњи финансијски извештај ГП „ПЛАНУМ“ АД, Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15, за период 01.01. до 30.06.2017. године састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу акционарског друштва.

Изјаву дали:

28.08.2017.г.



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР
Ратмир Тодоровић

ШЕФ КЊИГОВОДСТВА
Сара Лазовић



гг ПЛАНУМ ад

11080 Београд-Земун, 22. октобра бр.15

Регистровано у Агенцији за привредне регистре, Матични број: 07031823

ПИБ: СР 100002477, рачун бр. 330-4001143-22 Credit Agricole banka Srbija AD Нови Сад

На основу члана 52. став 7. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ бр. 31/2011, 112/2015, 108/2016), дајемо следећу

ИЗЈАВУ

Да Полугодишњи финансијски извештај ГП „ПЛАНУМ“ АД, Београд-Земун, ул. 22 октобра бр. 15, за период 01.01. – 30.06.2017.године, није ревидиран.

Изјаву дали:

28.08.2017.г.



Директор

Ратомир Тодоровић

ШЕФ КЊИГОВОДСТВА

Сара Лазовић