

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		21920	24994	0
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		90	118	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		90	118	
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		21830	24876	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		10572	10572	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		81	229	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		11177	14075	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		9591	9062	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		591	274	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		594	274	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		7908	8105	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		92	257	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		7315	7429	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		501	419	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		34	8	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		995	517	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		60	158	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		31511	34056	0
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		9680	9680	0
300	1. Акцијски капитал	0403		9680	9680	
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		15663	11753	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		11753	4058	
351	2. Губитак текуће године	0423		3910	7695	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		15300	18951	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		15300	18951	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		13256	13257	
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужен од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		2044	4695	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			999	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		22194	17178	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		16192	14265	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		12342	10782	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		2853	2546	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		997	937	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		14	14	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		4829	1869	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		4829	1869	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		1159	1030	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		5983	2073	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		31511	34056	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

# TAKOVO TRANSPORT AD

Pančevački put 20, Beograd – Krnjača

tel/fax: 011 2994-611; 2993-484

m.b. 17205919, PIB 100124062

## IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

Verodostajan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci relevantni za procenu stanja imovine društva:

Prikaz razvoja poslovanja društva:

Društveno preduzeće za prevoz robe u drumskom saobraćaju „Takovo transport“ AD, Beograd, matični broj 17205919, PIB: 100124062 je proisteklo iz DP „Takovo“ 1989. godine. Pravna forma društva je akcionarsko društvo sa strukturom vlasništva: „Via ocel“ doo Beograd 70,02416 % (broj akcija 4.637); Akcionarski fond AD Beograd 3,69979 % (245) i mali akcionari 26,27605 % (1.740).

Vrednost osnovnog kapitala: RSD 9.680 hiljada.

Broj izdatih običnih akcija: 6.622 CFI: ESVUFR ISIN broj: RSTATRE95716

Organizovano tržište na koje su uključene akcije: Beogradska berza a.d Beograd.

Naziv i adresa revizorske kuće:

„UHY REVIZIJA“ d.o.o. Beograd, Kosovska br 1/IV, Beograd.

Podaci o upravi Društva: Uprava Društva nema pisani kodeks i web sajt.

Odbor direktora

Ime i prezime i funkcija:

1. Dragan Đokić-izvršni direktor
2. Čedomir Raijić-neizvršni direktor
3. Miroljub Mićunović-neizvršni nezavisni direktor.

Prikaz rezultata poslovanja društva:

Preduzeće je u 2018. godini ostvarilo gubitak u iznosu od 3.910 hiljada dinara ( u 2017. godini neto gubitak je bio 7.695 hiljada dinara). Poslovni prihodi iznosili su 25.334 hiljade dinara od čega se 23.970 hiljade dinara odnosila na prihode od prodaje usluga transporta. Poslovni rashodi u 2018. su iznosili 28.786 hiljada dinara.

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Preduzeće ima dugoročno kreditno zaduženje po osnovu bankarskog kredita i finansijskog lizinga sa namenom nabavke transportnih sredstava za obavljanje delatnosti koje se uredno servisiraju. Ostale obaveze odnose se na dugoročne i kratkoročne beskamatne pozajmice od matičnog pravnog lica „Via ocel“ doo.

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

Društvo će u narednom periodu usklađivati razvojnu politiku sa raspoloživim finansijskim sredstvima za tu namenu.

Opis promena u poslovnim politikama društva:

Uzimajući u obzir postojeće tržišne okolnosti u kojima društvo posluje nema najava o promenama poslovne politike društva.

Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:

Prihodi od usluga transporta matičnom pravnom licu „Via ocel“ doo iznosili su u 2018. godini 6.529 hiljada dinara.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Dragan Đokić".

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		25334	23476
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009		23970	22182
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		6529	4722
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		11851	11625
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		5590	5835
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		1364	1294



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		28786	28437
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		855	1543
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		5939	4971
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		8972	10277
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		6700	5136
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		3195	3349
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		3125	3161
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031		3452	4961
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		48	737
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		4	8
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		4	8
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		44	729
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		506	889
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	21
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			21
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		344	705
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		162	163
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048			
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049		458	152
683 и 685	3. 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			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			39
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			2621
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054			
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055		3910	7695
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			
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058			
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059		3910	7695
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		3910	7695
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		3910	7695
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	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			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		3910	7695
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		ЛОП	Основни капитал	ЛОП	Уписани а неуплаћени капитал	ЛОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	9680	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	9680	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	9680	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	9680	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	9690	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	4316	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	4316	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060	0	4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	7695	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	258	4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	11753	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	11753	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	



Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	11605	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	7695	4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	15663	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	

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

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

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	
		АОП	337			АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15	16	17	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		
	б) потражни салдо рачуна	4218			5364	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220		4236	4245	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 2б \geq 0$ )	4221		4237		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $16 - 2а + 2б \geq 0$ )	4222			5364	
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			7437	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____					
	а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 4б \geq 0$ )	4225		4239		
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4а + 4б \geq 0$ )	4226			0	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			4249	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 6б \geq 0$ )	4229		4241		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6а + 6б \geq 0$ )	4230			0	
					2073	
					2073	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		337					
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	0	4251	3910
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	0	4252	5983
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20_____ године						М.П. _____	

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

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	27106	24695
1. Продаја и примљени аванси	3002	26867	24695
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	239	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	24440	26250
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	12902	12460
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	10833	13116
3. Плаћене камате	3008	124	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	581	674
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2666	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		1555
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	144	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	144	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	144	



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	4260	8450
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	4260	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		8450
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6304	6508
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		2555
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5247	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		2666
5. Финансијски лизинг	3036	1057	1287
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		1942
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2044	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	31366	33145
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	30888	32758
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	478	387
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	517	294
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		164
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	995	517
У _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

**TAKOVO TRANSPORT ad**

**BEOGRAD**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018. GODINU**

## 1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Akcionarsko društvo „Takovo Transport“, Beograd ( u daljem tekstu Društvo) je proisteklo iz društvenog preduzeća za transport, promet robe i ugostiteljstvo „Takovo“ iz Beograda koje je 1998 godine podeljeno na tri privredna subjekta od kojih je jedan bilo DP „Takovo Transport“ za prevoz robe u drumskom saobraćaju.

Društveno preduzeće „Takovo Transport“ je registrovano kod Višeg privrednog suda u Beogradu dana 31.12.1998. godine pod brojem VI Fi-15860/98.

U skladu sa zakonskim propisima, u toku 2006. godine društvo je izvršilo registraciju prevođenja u Registar privrednih subjekata pri Agenciji za privredne registre i usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima( Rešenje APR broj BD 62936 od 11. aprila 2006. godine)

Matični broj društva je 17205919 a PIB 100124062

Sedište Društva je u Beogradu, ulica Pančevački put broj 20.

Organi društva su: skupština, direktor i izvršni odbor direktora.

Prosečan broj zaposlenih radnika na osnovu stanja na kraju svakog meseca u Društvu u toku 2018. godine je 9 (u 2017. godini 10)

## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

### 2.1. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo je sastavilo finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“, br.62/2013.), koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) kao i pratećom računovodstvenom regulativom Ministarstva finansija Republike Srbije.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu I reviziji pravna lica u Republici Srbiji sastavljaju I prezentuju finansijske izveštaje u skladu sa zakonskom, profesionalnom I internom regulativom, pri čemu se pod profesionalnom regulativom podrazumevaju primenljivi Okvir za pripremanje I prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“) I tumačenja koja su sastavni deo tih standarda.

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa MSFI saglasno Rešenju o utvrđivanu prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje I osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standard finansijskog izveštavanja („Sl.glasnik RS“ br.35/14)

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u formatu propisanom Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, br. 95/14 i 144/14) kao i Pravilnikom o sadržini pozicija u obrascu Statistički izveštaj za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 144/14)

### 2.2. UPOREDNI PODACI

Uparedni podaci za 2018. godinu pripremljeni su na istoj osnovi kao i podaci za 2017. godinu.

### 2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

## 2.4. PRERAČUNAVANJE STRANIH VALUTA

### (a) *Funkcionalna i valuta prikazivanja*

Stavke uključene u finansijske izveštaje se odmeravaju i prikazuju u dinarima (RSD), tojest u funkcionalnoj valuti Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u RSD koji su zaokruženi na najbližu hiljadu.

Devizni kursevi valuta na dan 31. decembra iznose:

		2018	2017	2016
1 EUR	=	118,1946	118,4727	123,4723
1 USD	=	103,3893	99,1155	117,1353
1 CHF	=	104,9779	101,2847	114,8473

### (b) *Transakcije i stanja*

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u okviru kapitala kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao hartije od vrednosti namenjene prodaji se tretiraju kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, koje se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti, klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odgovarajuće revalorizacione rezerve.

## 3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom stavljanja finansijskih izveštaja za 2015. godinu su identične onima primenjenim u prethodnoj godini, izuzev ukoliko je to drugačije navedeno u daljem tekstu.

### 3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA

#### *Inicijalno priznavanje i merenje*

Nekretnine, postrojenja i oprema inicijalno se iskazuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje:

- sve izdatke koji se direktno mogu pripisati nabavci sredstava, uključujući uvozne takse i poreze koji se ne mogu refundirati.
- ukoliko Društvo ima obavezu da ukloni neko sredstvo i da obnovi lokaciju, u nabavnu vrednost se priznaju procenjeni troškovi uklanjanja i obnavljanja lokacije na kome se to sredstvo nalazi.
- troškovi pozajmljivanja koji se direktno mogu pripisati nabavci to osnovnog sredstva do njegovog stavljanja u upotrebu.

Kada delovi jedne nekretnine, postrojenja ili opreme imaju različit vek trajanja, ti delovi se iskazuju kao posebne stavke nekretnina, postrojenja i opreme.

#### *Naknadno merenje*

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i za eventualna kumulirana umanjenja vrednosti.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvosamo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano izmeriti. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali tokom nabavke odnosno izgradnje jednog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, a kod kojih je potreban duži vremenski period da se stave u upotrebu, kapitalizuju se tokom perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao troškovi perioda.

Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se iz razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda/troškova.

Kada Društvo promeni namenu nekretnine tako da ona postaje investiciona nekretnina, vrši se nova procena poštene vrednosti nekretnine i ona se u toj vrednosti uknjižava u grupu investicionih nekretnina. Dobitak pri novom utrdjivanju vrednosti se iskazuje u bilansu uspeha samo do iznosa eventualnih ranijih obezvređenja te nekretnine, a preostali iznos dobitka se iskazuje u okviru revalorizacionih rezervi kapitala. Gubici pri novom vrednovanju se odmah iskazuju u bilansu uspeha.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane internim aktom Društva

### 3.2. AMORTIZACIJA

Zemljište se ne amortizuje.

Amortizacija ostalih osnovnih sredstava se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se rasporedila njihova nabavna ili revalorizovana vrednost, umanjena za njihovu rezidualnu vrednost, tokom njihovog procenjenog veka trajanja.

Oprema koja je uzeta pod finansijski lizing se amortizuje ili u roku njihovog korisnog veka trajanja ili u roku trajanja ugovora o lizingu, u zavisnosti od toga koji od ova dva roka je kraći.

Procenjeni korisni vek trajanja i odgovarajuće stope amortizacije su kako sledi:

	Korisni vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	40	2,5%
Transportna sredstva	7	14,3%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Rezidualna vrednost sredstva jeste procenjeni iznos koji bi u sadašnjem trenutku Društvo moglo ostvariti prodajom sredstva, umanjeno za procenjeni trošak prodaje, imajući u vidu starost i stanje sredstva na kraju njegovog korisnog veka upotrebe. Rezidualna vrednost sredstva je nula ukoliko Društvo očekuje da sredstvo koristi do kraja njegovog fizičkog veka trajanja. Rezidualna vrednost i korisni vek upotrebe sredstva se revidiraju, i po potrebi koriguju, na datum svakog bilansa stanja.

### 3.3. UMANJENJE VREDNOSTI NEFINANSIJSKIH SREDSTAVA

Sredstva koja imaju neograničen korisni vek upotrebe ne podležu amortizaciji ali se svake godine proverava da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti odnosno da li se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi. Za sredstva koja podležu amortizaciji proverava se da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je ili fer vrednost sredstva, umanjena za troškove prodaje, ili upotrebna vrednost, u zavisnosti od toga koja je od te dve vrednosti viša. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se preispituju svake godine zbog mogućeg ukidanja umanjenja vrednosti.

### 3.4. ZALIHE

Zalihe se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode „prva ulazna-prva izlazna“ (FIFO) ili metode ponderisanog prosečnog troška. Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u redovnom toku poslovanja umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

### 3.5. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu procenjene verovane nenaplativosti.

Ispravka vrednosti potraživanja se iskazuje kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac podleći likvidaciji ili finansijskoj reorganizaciji, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja. Ispravka vrednosti predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prema efektivnoj kamatnoj stopi. Iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio ispravljen ili otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda.

### 3.6. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu iskazana su u okviru tekućih obaveza u bilansu stanja.

### 3.7. OSNOVNI KAPITAL

#### a) *Akcijski kapital*

Obične i preferencijalne akcije se klasifikuju kao kapital. Obavezno otkupive preferencijalne akcije klasifikuju se kao obaveze.

Dodatni eksterni troškovi koji se direktno pripisuju emisiji novih akcija ili opcija prikazuju se u kapitalu kao odbitak od priliva, bez poreza.

Ukoliko Društvo otkupi sopstvene akcije, za iznos plaćene naknade, uključujući sve direktno pripisive dodatne troškove, bez poreza, umanjuje se vlasnički kapital sve dok se akcije ne ponište, re-emituju ili otuđe. Ako se takve akcije kasnije prodaju ili re-emituju, sve primljene naknade, bez direktno pripisivih dodatnih troškova transakcije i poreskih efekata, uključuju se u vlasnički kapital.

### 3.8. OBAVEZE PO KREDITIMA

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti priliva, bez uključivanja transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

### 3.9. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

### 3.10. PRIMANJA ZAPOSLENIH

#### (a) *Obaveze za penzije*

Društvo nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembra 2017. godine.

Društvo ima plan definisanih doprinosa za penzije. U skladu sa srpskim propisima, Društvo je u obavezi da obustavi i uplati, u ime zaposlenih, doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih a po stopama propisanim zakonskim propisima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

### 3.11. PRIZNAVANJE PRIHODA

#### *Prihod od prodaje usluga*

Društvo prodaje usluge drumskog transporta robe. Ove usluge se pružaju na bazi ugovora sa fiksnom cenom, sa uobičajeno definisanim ugovorenim uslovima .

Prihod od ugovora sa fiksnom cenom za izvršene transportne usluge, generalno se priznaje u periodu kada su usluge izvršene, korišćenjem proporcionalne osnove tokom trajanja ugovora.

### *Prihod od kamata*

Prihod od kamata se priznaje na vremenski proporcionalnoj osnovi primenom metode efektivne kamatne stope. U slučaju umanjenja vrednosti potraživanja, Društvo umanjuje knjigovodstvenu vrednost potraživanja do nadoknadivog iznosa, koji predstavlja procenjeni budući novčani tok diskontovan po prvobitnoj efektivnoj kamatnoj stopi finansijskog instrumenta, i nastavlja da prikazuje promene diskonta kao prihod od kamate. Prihod od kamate na zajmove čija je vrednost umanjena utvrđuje se primenom metode prvobitne efektivne kamatne stope.

## 4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih kritičkih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju a zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima koji uključuju i razumnu procenu budućih događaja koji se, međutim, mogu razlikovati od očekivanih. Oblasti koje zahtevaju procenu većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj na vrednost sredstava, obaveza, prihoda i rashoda, su niže navedene.

### 4.4. TEHNOLOŠKI VEK UPOTREBE NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME

Rukovodstvo Društva utvrđuje procenjeni korisni vek upotrebe i pripadajuće troškove amortizacije svojih objekata, postrojenja i opreme. Ova procena se zasniva na projektovanom životnom ciklusutih sredstava. Međutim, usled tehnoloških inovacija i potrebe za održavanjem konkurentnosti, taj ciklus se može znatno promeniti u odnosu na inicijalne projekcije. Rukovodstvo će povećati troškove amortizacije ukoliko naknadno proceni da će vek trajanja biti kraći od prethodno procenjenih vekova upotrebe, ili će otpisati tehnološki zastarela ili ne-konkurentna sredstva koja ne koriste ili proda.

## 5. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

### 5.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u sklopu politika odobrenih od strane Direktora. Finansijska služba identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva. Direktor donosi, u pisanoj formi, osnovna pravila za sveukupno upravljanje rizicima, kao i politike, takođe u pisanoj formi, koje obuhvataju posebne oblasti kao što su devizni rizik, kamatni rizik, kreditni rizik, korišćenje izvedenih i neizvedenih finansijskih instrumenata i plasman viška likvidnih sredstava.



#### *Rizik promene kursa stranih valuta*

Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku upravljanja rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

#### *Rizik promena cena*

Društvo nije značajno izloženo riziku promena cena svojih usluga koje se slobodno formiraju na tržištu transportnih usluga.

#### *Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope*

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih obaveza (finansijskog lizinga). Tokom 2018. i 2017. godine ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

#### *Kreditni rizik*

Društvo nema značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se prodaja proizvoda obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

#### *Rizik likvidnosti*

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti kojima se trguje, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

## 6. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT

Troškovi poreza za period uključuju tekući i odloženi porez. Poreska obaveza se priznaje u bilansu uspeha, izuzev iznosa koji se odnosi na stavke direktno priznate u okviru kapitala u kom slučaju se i poreska obaveza priznaje u kapitalu.

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se priznaje korišćenjem metode obaveza za privremene razlike koje postoje između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje za neiskorišćene poreske gubitke, poreske kredite i odbitne privremene razlike, do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnov za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjnje poreske osnovice budućih obračunskih perioda ali ne duže od pet godina.

Poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Međutim, još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

## 7. PORESKI RASHOD PERIODA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Dobit/(gubitak) iskazana u bilansu uspeha	(3.910)	(7.695)
Plus: Nedoovoljeni troškovi i rashodi po poreskim propisima	685	-
Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije-razlika računovodstvene i poreske amortizacije	684	-
Minus: Korekcija prihoda	-	-
Minus/Plus: Kapitalni dobici/gubici	-	-
Minus:Preneti gubici iz poreskog bilansa ranijih godina	-	-
Poreska osnovica	(2.541)	-
Poreska stopa	15%	15%
Poreska obaveza pre umanjenja	-	-
Minus: Poreski krediti ukupno	-	-
Minus/Plus: Kapitalni dobici/gubici	-	-
Poreski rashod za godinu	-	-
Efektivna poreska stopa	-	-
Uplaćene akontacije u toku godine	-	-
Poreska obaveza na dan 31. decembra	-	-

## 8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo ne iskazuje u finansijskim izveštajima odložena poreska sredstva niti odložene poreske obaveze zbog njihovog nematerijalnog značaja. Društvo ne poseduje dugoročne planove poslovanja niti projekcije rezultata poslovanja u višegodišnjem periodu koje bi moglo iskoristiti za poresko planiranje.

## BILANS STANJA

### 9. NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Nematerijalna ulaganja	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>					
<i>Stanje 1 januar 2018.</i>	10.572	17.770	21.416	139	49.897
Povećanje	-	-	120	-	120
Rashod	-	-	-	-	-
Prodaja	-	-	-	-	-
Manjak	-	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2018.</i>	10.572	17.770	21.536	139	50.017
<i>Kumulirana ispravka vrednosti</i>					
<i>Stanje 1 januar 2018.</i>	-	17.541	7.341	21	24.903
Amortizacija	-	149	3.018	28	3.195
Rashod	-	-	-	-	-
Prodaja	-	-	-	-	-
Manjak	-	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2018.</i>	-	17.690	10.359	49	28.098
<b><i>Sadašnja vrednost 31.12.2018.</i></b>	<b>10.572</b>	<b>80</b>	<b>11.177</b>	<b>90</b>	<b>21.919</b>
<b><i>Sadašnja vrednost 31.12.2017.</i></b>	<b>10.572</b>	<b>228</b>	<b>14.076</b>	<b>118</b>	<b>24.994</b>

Amortizacija u iznosu od RSD 3.195 hiljada (2017 RSD: 3.350 hiljada) iskazana je u okviru troškova poslovanja u bilansu uspeha.

U 2018. godini izvršena je nabavka opreme- laptop sa opremom od Code Computer u iznosu od 120 hiljada dinara.

## 10. ZALIHE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Materijal	-	-
Rezervni delovi	-	-
Alat i inventar	1.672	1.143
Minus: ispravka vrednosti	1.672	1.143
<b>Ukupno zalihe – neto</b>	<hr/> -	<hr/> -
Dati avansi dobavljačima za obrtna sredstva	594	274
Minus: ispravka vrednosti	-	-
<b>Dati avani – neto</b>	<hr/> <b>594</b>	<hr/> <b>274</b>
<b>Ukupno</b>	<hr/> <b>594</b>	<hr/> <b>274</b>

## 11. POTRAŽIVANJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Kupci – matična i zavisna pravna lica-Via Ocel doo,Beograd	92	257
Kupci u zemlji	7.316	7.429
Kupci u inostranstvu	501	419
Minus: Ispravka vrednosti	-	-
<b>Potraživanja po osnovu prodaje-neto</b>	<hr/> 7.909	<hr/> 8.105
<b>Druga potraživanja</b>		
Potraživanje za više plaćen porez na dobit	2	2
Potraživanja od zaposlenih	32	6
<b>Ukupno potraživanja</b>	<hr/> <b>7.943</b>	<hr/> <b>8.113</b>

## 12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Tekući računi	27	124
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	49	40
Blagajna	149	24
Devizni račun	243	92
Devizni akreditivi	-	-
Devizna blagajna	527	237
Ostala novčana sredstva	-	-
<b>Ukupno</b>	<hr/> <b>995</b>	<hr/> <b>517</b>

13. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Porez na dodatu vrednost	60	158
Aktivna vremenska razgraničenja:		
Unapred plaćeni troškovi	-	-
Potraživanja za nefakturisani prihod	-	-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja - kamate	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>60</b>	<b>158</b>

14. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital čini akcijski kapital. Akcionari Društva su:

	Vrsta akcija	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Via Ocel doo, Beograd	obične	4.637	4.637
Akcijski Fond, Beograd	obične	245	245
Fizička lica-zbirno	obične	1.740	1.740
Ukupno		6.622	6.622
Knjigovodstveno stanje akcijskog kapitala		9.680	9.680
Razlika-više iskazano stanje po fin.izveštajima		3.058	3.058

Akcijski kapital čini 6.622 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od RSD 1.000,00 upisanih u CRHov i knjigu akcionara.

Knjigovodstveno stanje osnovnog-akcijskog kapitala je više iskazano od nominalne vrednosti akcijskog kapitala za iznos od 3.058 hiljada dinara.

Vrednost upisanog i uplaćenog osnovnog kapitala u APR-u iznosi 113.254,47 EUR na dan 30.11.2004. godine.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

15. NERASPOREĐENA DOBIT I GUBITAK

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	-	-
Neraspoređena dobit/(gubitak) iz tekuće godine	(3.910)	(7.695)
Nepokriveni gubitak iz ranijih godina	(11.753)	(4.058)
<b>Ukupno</b>	<b>(15.663)</b>	<b>(11.753)</b>
<b>Gubitak iznad visine kapitala</b>	<b>(5.983)</b>	<b>(2.073)</b>

16. DUGOROČNE OBAVEZE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Dugoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica-Via Ocel doo	13.256	13.256
Dugoročni kredit NLB banke	2.044	4.695
<b>Ukupno</b>	<b>15.300</b>	<b>17.951</b>

Dugoročna pozajmica od matičnog pravnog lica Via Ocel doo je odobrena sa rokom vraćanja do 3 godine, bez kamate u dinarima sa EUR klauzulom.

Dugoročni kredit NLB banke je uzet pod sledećim uslovima:

-iznos kredita: 86.870 EUR u dinarskoj protivvrednosti

-rok otplate-4 godine(48 mesečnih rata)

-kamatna stopa: 6m EURIBOR + 4% pa

-sredstva obezbeđenja:zaloga na pokretnim stvarima (2 tegljača MAN i 2 poluprilokice KOGEL i SCHMITZ)

17. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze po finansijskom lizingu prema Procredit leasingu i Intesa leasingu:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Procredit Leasing	-	-
Intesa Leasing	997	1.936
<b>Ukupno</b>	<b>997</b>	<b>1.936</b>

Sadašnja vrednost obaveze po finansijskom zakupu:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Do 1 godine	997	937
Od 1 od 5 godina	-	999
<b>Ukupno</b>	<b>997</b>	<b>1.936</b>

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica-Via Ocel doo	12.342	10.782
Deo dugoročnih kreditnih obaveza koje dospevaju do jedne godine- NLB banka	2.853	2.546
Deo ostalih dugoročnih obaveza po fin.lizingu koje dospevaju do jedne godine (Procredit leasing i Intesa leasing)	997	937
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	-	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>16.192</b>	<b>14.265</b>

19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	14	14
<b>Ukupno</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica-Via Ocel doo	-	-
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	-	-
Dobavljači u zemlji	4.829	1.869
Dobavljači u inostranstvu	-	-
Ostali dobavljači		
<b>Ukupno</b>	<b>4.829</b>	<b>1.869</b>

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Ostale kratkoročne obaveze:</i>		
Obaveze po osnovu zarada i naknada - neto	618	660
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	40	46
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	102	114
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	88	102
Obaveze prema zaposlenima- službeni put u zemlju i inostranstvo	312	109
<b>Ukupno</b>	<b>1.160</b>	<b>1.031</b>

**BILANS USPEHA**

## 21. POSLOVNI PRIHODI

	2018	2017
Povezana pravna lica:		
Prihodi od prodaje usluga matičnim i zavisnim prav. Licima-Via Ocel doo,Beograd	6.529	4.722
<b>Svega povezana pravna lica</b>	<b>6.529</b>	<b>4.722</b>
Domaće tržište ostala pravna lica:		
Prihodi od prodaje usluga	11.851	11.625
Prihodi od prodaje robe ostalim licima	-	-
<b>Svega ostala domaća pravna lica</b>	<b>11.851</b>	<b>11.625</b>
Inostrano tržište:		
Prihodi od prodaje usluga	5.590	5.835
<b>Svega inostrana pravna lica</b>	<b>5.590</b>	<b>5.835</b>
<b>Ukupno</b>	<b>23.970</b>	<b>22.182</b>

## 22. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2018	2017
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompezacija i povraćaja poreskih dažbina	-	-
Prihodi od zakupnina-matično pravno lice Via Ocel doo,Beograd	1.364	1.294
Ostali poslovni prihodi	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>1.364</b>	<b>1.294</b>

## 23. TROŠKOVI MATERIJALA

	2018	2017
Materijal za održavanje	1	-
Troškovi ugradnog materijala	159	43
Utrošak autoguma	-	-
Kancelarijski materijal	26	35
Troškovi jednokratnog otpisa alata i sitnog inventara	466	1.143
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	203	322
<b>Ukupno</b>	<b>855</b>	<b>1.543</b>



## 24. GORIVA I ENERGIJE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Utrošak motornog goriva	5.303	4.517
Utrošak struje	536	387
Utrošak vode	100	67
<b>Ukupno</b>	<b>5.939</b>	<b>4.971</b>

## 25. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi amortizacije	3.195	3.350
<b>Ukupno</b>	<b>3.195</b>	<b>3.350</b>

## 26. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi zarada i naknada zarada	6.275	6.370
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.119	1.140
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovorenih naknada	-	-
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Ostali lični rashodi i naknade	1.577	2.767
<b>Ukupno</b>	<b>8.971</b>	<b>10.277</b>

## 27. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi transportnih usluga	4.865	3.581
Troškovi usluga održavanja	225	696
Troškovi reklame i propagande	-	7
Troškovi ostalih usluga	1.610	852
<b>Ukupno</b>	<b>6.700</b>	<b>5.136</b>

28. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	1.036	771
Troškovi reprezentacije	501	345
Troškovi premija osiguranja	497	402
Troškovi platnog prometa	216	243
Troškovi članarina	-	15
Troškovi poreza i doprinosa	405	387
Troškovi taksi	159	287
Ostali nematerijalni troškovi	310	711
<b>Ukupno</b>	<b>3.124</b>	<b>3.161</b>

29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi sastoje se od:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od kamata	-	-
Pozitivne kursne razlike	44	359
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	370
Ostali finansijski prihodi	4	8
<b>Ukupno</b>	<b>48</b>	<b>737</b>

30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi sastoje se od:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		-
Rashodi kamata	344	705
Negativne kursne razlike	162	163
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ostali finansijski rashodi	1	21

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		-
Rashodi kamata	344	705
Negativne kursne razlike	162	163
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ostali finansijski rashodi	1	21
<b>Ukupno</b>	<b>507</b>	<b>889</b>

### 31. OSTALI PRIHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Ostali prihodi sastoje se od:		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	-	-
Ostali nepomenuti prihodi	1	41
<b>Ukupno</b>	<b>1</b>	<b>41</b>

### 32. OSTALI RASHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Ostali rashodi sastoje se od:		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Manjkovi	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	-	-
Ostali nepomenuti rashodi-po osnovu sudskih sporova	-	2.621
<b>Ukupno</b>	<b>-</b>	<b>2.621</b>

### 33. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2018. godine. Neusaglašena potraživanja iznose 3.882 hiljade dinara i odnose se na potraživanja od Motel Takovo u iznosu od 938 hiljada dinara i STP u iznosu od 2.944 hiljade dinara.

### 34. UGOVORENE I POTENCIJALNE OBAVEZE

Izuzev obaveza koje su obelodanjene u finansijskim izveštajima Društva, ne postoje druge ugovorene ili potencijalne obaveze sa stanjem na dan 31. decembra 2018. godine. Na osnovnim sredstvima-opremi Društva (2 tegljača i 2 poluprikolice) je ustanovljena zaloga radi obezbeđenja urednog vraćanja dugoročnog kredita prema NLB banci u iznosu od 2.044 hiljada dinara sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

Medjutim, poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

### 35. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

#### *a. Identitet povezanih lica*

Većinski vlasnik Društva je Via Ocel doo, Beograd u čijem se vlasništvu nalazi 70% akcija Društva. Preostalih 30% akcija se kotira na berzi i nalazi se u vlasništvu raznih akcionara.

Sledeće transakcije su obavljene sa povezanim pravnim licem Via Ocel doo, Beograd:

#### *b. Transakcije sa povezanim licima:*

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Prodaja transportnih usluga	6.529	4.722
Davanje u zakup poslovnog prostora	1.364	1.294

#### *c. Transakcije sa povezanim licima na dan 31. decembra:*

	2018	2017
Potraživanja od kupaca:	92	257
Obaveze premdobavljačima:	-	-
Obaveze ponovčanipozajmicama	25.598	24.038
Od toga:		
Dugoročnepozajmice	13.256	13.256
Kratkoročnepozajmice	12.342	10.782

36. DATUM ODOBRAVANJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Finansijski izveštaji Društva sa stanjem na dan 31.12.2018. godine su odobreni za javno objavljivanje dana 15.04.2019. godine.

Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koje je bilo potrebno obelodaniti, odnosno za koje je bilo potrebno izvršiti korekciju finansijskih izveštaja Društva.



A blue circular stamp is visible, containing the text 'Društvo za razvoj i obnovu osipanja' and 'YANIKO'. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in blue ink.

**TAKOVO TRANSPORT a.d., BEOGRAD**

**Finansijski izveštaji  
31. decembar 2018. godine i  
Izveštaj nezavisnog revizora**

**SADRŽAJ**

	<b>Strana</b>
Izveštaj nezavisnog revizora	1 - 2
Finansijski izveštaji:	
Bilans stanja	
Bilans uspeha	
Izveštaj o ostalom rezultatu	
Izveštaj o tokovima gotovine	
Izveštaj o promenama na kapitalu	
Napomene uz finansijske izveštaje	
Izveštaj o poslovanju	

Kosovska 1/IV  
11000 Beograd  
Srbija  
Tel: + 381 11 334 1190  
+ 381 11 334 77 09  
+ 381 11 334 78 72  
Fax + 381 11 334 05 94  
Email ekirevizija@uhy-ekirevizija.rs

## **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA SKUPŠTINI DRUŠTVA TAKOVO TRANSPORT a.d., BEOGRAD**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva Takovo Transport a.d., Beograd, (u daljem tekstu: "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o ostalom rezultatu i izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

### *Odgovornost revizora*

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i izvršimo na način kojim se omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima podataka datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnih računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizorskog mišljenja.

(nastavlja se)



**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
SKUPŠTINI DRUŠTVA TAKOVO TRANSPORT a.d., BEOGRAD (nastavak)**

*Mišljenje*

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijski položaj društva Takovo Transport ad, Beograd na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

*Skretanje pažnje*

- Stanje osnovnog akcijskog kapitala Društva po poslovnim knjigama nije usaglašeno sa stanjem akcijskog kapitala po evidenciji CRHoV.
- Kratkoročne obaveze društva na dan 31. decembra 2018. godine iznose 22.194 hiljade dinara, a obrtna sredstva 9.591 hiljada dinara, što znači da Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2018. godine iskazuje negativan neto obrtni fond u iznosu od 12.603 hiljade dinara. Društvo je za 2018. godinu iskazalo gubitak u iznosu od 3.910 hiljada dinara, a ukupni kumulirani gubitak sa stanjem na dan 31. decembra 2018. godine iznosi 15.663 hiljade dinara i za 5.983 hiljade dinara je veći od iznosa iskazanog ukupnog kapitala Društva. Rukovodstvo Društva smatra da će se finansijska podrška matičnog društva nastaviti i u narednom periodu, što će uz planirane mere finansijskog restrukturiranja i tekuće poslovanje bez gubitaka, omogućiti održavanje tekuće likvidnosti Društva i nastavak poslovanja u narednom periodu.

Naše mišljenje ne sadrži rezerve po prethodno navedenim pitanjima.

*Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima*

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu Republike Srbije, koji nije sastavni deo priloženih finansijskih izveštaja. U skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije, naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za tu poslovnu godinu. Po našem mišljenju, finansijske informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju za 2018. godinu su uskladjene sa revidiranim finansijskim izveštajima za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2018. godine.

*Ostala pitanja*

Finansijski izveštaji Društva za godinu završenu 31. decembra 2017. godine bili su predmet revizije drugog revizora koji je u svom izveštaju od 24. aprila 2018. godine izrazio pozitivno mišljenje o tim finansijskim izveštajima.

Beograd, 23. april 2019. godine

Jasmina Macura  
Ovlašćeni revizor



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула) , Панчевачки пут 20

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		21920	24994	0
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		90	118	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		90	118	
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		21830	24876	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		10572	10572	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		81	229	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		11177	14075	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		9591	9062	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		594	274	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производања и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		594	274	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		7908	8105	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		92	257	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		7315	7429	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		501	419	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		34	8	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осин 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		995	517	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		60	158	
28 осин 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		31511	34056	0
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		9680	9680	0
300	1. Акцијски капитал	0403		9680	9680	
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		15663	11753	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		11753	4058	
351	2. Губитак текуће године	0423		3910	7695	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		15300	18951	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ___ 20__	Почето стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		15300	18951	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		13256	13257	
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужен од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		2044	4695	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			999	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		22194	17178	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		16192	14265	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		12342	10782	
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		2853	2546	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		997	937	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		14	14	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		4829	1869	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		4829	1869	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		1159	1030	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		5983	2073	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		31511	34056	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
У _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Dragan  
Đokić  
289165-131  
1959710235

Digitally signed  
by Dragan Đokić  
289165-1311959  
710235  
Date: 2019.04.20  
15:09:38 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001		25334	23476
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009		23970	22182
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		6529	4722
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		11851	11625
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		5590	5835
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		1364	1294



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> <b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018		28785	28437
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		855	1543
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		5939	4971
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		8972	10277
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		6700	5136
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		3195	3349
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		3125	3161
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031		3452	4961
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		48	737
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		4	8
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		4	8
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		44	729
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		506	889
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	21
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			21
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		344	705
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		162	163
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		458	152
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			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			39
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			2621
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		3910	7695
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		3910	7695
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		3910	7695
	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 _____				Захонски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

Digitally signed by  
**Dragan Đokić**  
289165-1311  
235  
959710235  
Date: 2019.04.20  
15:08:51 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула) , Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		3910	7695
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добитци	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
334	1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добитци	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добитци или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добитци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добитци или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добитци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добитци или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добитци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		3910	7695
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

Dragan  
Đokić  
289165-131  
1959710235

Digitally signed  
by Dragan Đokić  
289165-131  
710235  
Date: 2019.04.20  
15:08:03 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив PREDUZEĆE ZA PREVOZ ROBE U DRUMSKOM SAOBRAĆAJU TAKOVO TRANSPORT AD BEOGRAD (PALILULA)

Седиште Београд (Палилула) , Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	27106	24695
1. Продаја и примљени аванси	3002	26867	24695
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	239	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	24140	26250
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	12902	12460
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	10833	13116
3. Плаћене камате	3008	124	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	581	674
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2666	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		1555
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	144	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	144	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	144	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>	3025	4260	8450
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	4260	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		8450
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6301	6508
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		2555
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5247	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		2666
5. Финансијски лизинг	3036	1057	1287
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		1942
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2044	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	31366	33145
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	30888	32758
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	478	387
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	517	294
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		164
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	995	517
У _____			Законски заступник
дана _____ 20 _____ године	М.П.		_____

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

Dragan  
Đokić

289165-131  
1959710235

Digitally signed  
by Dragan Đokić  
289165-1311959  
710235  
Date: 2019.04.20  
15:04:31 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17205919

Шифра делатности 4941

ПИБ 100124062

Назив ПРДУЗЕЋЕ ЗА ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ ТАКОВО ТРАНСПОРТ АД БЕОГРАД (ПАЛИЛУЛА)

Седиште Београд (Палилула), Панчевачки пут 20

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	Резерве		
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019			4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	9680	4020			4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021			4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022			4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023			4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	9680	4024			4042	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025			4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026			4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027			4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	9680	4028			4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029			4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030			4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031			4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	9680	4032			4050	



Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	9680	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	4316	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	4316	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060	0	4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	7695	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	258	4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	11753	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	11753	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	11605	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	7695	4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	15663	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

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

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

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$			
		АОП	337			АОП		
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају					
1	2		15		16		17	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	5364	4244		
	б) потражни салдо рачуна	4218						
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220						
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 2б \geq 0$ )	4221		4237	5364	4246		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2а + 2б \geq 0$ )	4222						
4	Промене у претходној _____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	7437	4247		
	б) промет на потражној страни рачуна	4224						
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____							
	а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 4б \geq 0$ )	4225		4239	0	4248	2073	
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4а + 4б \geq 0$ )	4226						
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228						
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 6б \geq 0$ )	4229		4241	0	4250	2073	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6а + 6б \geq 0$ )	4230						



Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	АОП	Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	0	4251	3910
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) $\geq 0$	4233		4243	0	4252	5983
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) $\geq 0$	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године						М.П. _____	

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

Dragan  
Đokić  
289165-131  
1959710235

Digitally signed  
by Dragan Đokić  
289165-1311959  
710235  
Date: 2019.04.20  
15:06:16 +02'00'

**TAKOVO TRANSPORT ad**

**BEOGRAD**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018. GODINU**

## 1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Akcionarsko društvo „Takovo Transport“, Beograd ( u daljem tekstu Društvo) je proisteklo iz društvenog preduzeća za transport, promet robe i ugostiteljstvo „Takovo“ iz Beograda koje je 1998 godine podeljeno na tri privredna subjekta od kojih je jedan bilo DP „Takovo Transport“ za prevoz robe u drumskom saobraćaju.

Društveno preduzeće „Takovo Transport“ je registrovano kod Višeg privrednog suda u Beogradu dana 31.12.1998. godine pod brojem VI Fi-15860/98.

U skladu sa zakonskim propisima, u toku 2006. godine društvo je izvršilo registraciju prevođenja u Registar privrednih subjekata pri Agenciji za privredne registre i usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima( Rešenje APR broj BD 62936 od 11. aprila 2006. godine)

Matični broj društva je 17205919 a PIB 100124062

Sedište Društva je u Beogradu, ulica Pančevački put broj 20.

Organi društva su: skupština, direktor i izvršni odbor direktora.

Prosečan broj zaposlenih radnika na osnovu stanja na kraju svakog meseca u Društvu u toku 2018. godine je 9 (u 2017. godini 10)

## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

### 2.1. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo je sastavilo finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“, br.62/2013.), koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) kao i pratećom računovodstvenom regulativom Ministarstva finansija Republike Srbije.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu I reviziji pravna lica u Republici Srbiji sastavljaju I prezentuju finansijske izveštaje u skladu sa zakonskom, profesionalnom I internom regulativom, pri čemu se pod profesionalnom regulativom podrazumevaju primenljivi Okvir za pripremanje I prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“) I tumačenja koja su sastavni deo tih standarda.

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa MSFI saglasno Rešenju o utvrđivanu prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje I osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standard finansijskog izveštavanja („Sl.glasnik RS“ br.35/14)

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u formatu propisanom Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, br. 95/14 i 144/14) kao i Pravilnikom o sadržini pozicija u obrascu Statistički izveštaj za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 144/14)

### 2.2. UPOREDNI PODACI

Uporedni podaci za 2018. godinu pripremljeni su na istoj osnovi kao i podaci za 2017. godinu.

### 2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

## 2.4. PRERAČUNAVANJE STRANIH VALUTA

### (a) *Funkcionalna i valuta prikazivanja*

Stavke uključene u finansijske izveštaje se odmeravaju i prikazuju u dinarima (RSD), tojest u funkcionalnoj valuti Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u RSD koji su zaokruženi na najbližu hiljadu.

Devizni kursevi valuta na dan 31. decembra iznose:

		2018	2017	2016
1 EUR	=	118,1946	118,4727	123,4723
1 USD	=	103,3893	99,1155	117,1353
1 CHF	=	104,9779	101,2847	114,8473

### (b) *Transakcije i stanja*

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u okviru kapitala kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao hartije od vrednosti namenjene prodaji se tretiraju kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, koje se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti, klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odgovarajuće revalorizacione rezerve.

## 3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom stavljanja finansijskih izveštaja za 2015. godinu su identične onima primenjenim u prethodnoj godini, izuzev ukoliko je to drugačije navedeno u daljem tekstu.

### 3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA

#### *Inicijalno priznavanje i merenje*

Nekretnine, postrojenja i oprema inicijalno se iskazuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje:

- sve izdatke koji se direktno mogu pripisati nabavci sredstava, uključujući uvozne takse i poreze koji se ne mogu refundirati.
- ukoliko Društvo ima obavezu da ukloni neko sredstvo i da obnovi lokaciju, u nabavnu vrednost se priznaju procenjeni troškovi uklanjanja i obnavljanja lokacije na kome se to sredstvo nalazi.
- troškovi pozajmljivanja koji se direktno mogu pripisati nabavci to osnovnog sredstva do njegovog stavljanja u upotrebu.

Kada delovi jedne nekretnine, postrojenja ili opreme imaju različit vek trajanja, ti delovi se iskazuju kao posebne stavke nekretnina, postrojenja i opreme.

#### *Naknadno merenje*

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i za eventualna kumulirana umanjena vrednosti.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvosamo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano izmeriti. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali tokom nabavke odnosno izgradnje jednog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, a kod kojih je potreban duži vremenski period da se stave u upotrebu, kapitalizuju se tokom perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao troškovi perioda.

Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se iz razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda/troškova.

Kada Društvo promeni namenu nekretnine tako da ona postaje investiciona nekretnina, vrši se nova procena poštene vrednosti nekretnine i ona se u toj vrednosti uknjižava u grupu investicionih nekretnina. Dobitak pri novom utvrdjivanju vrednosti se iskazuje u bilansu uspeha samo do iznosa eventualnih ranijih obezvređenja te nekretnine, a preostali iznos dobitka se iskazuje u okviru revalorizacionih rezervi kapitala. Gubici pri novom vrednovanju se odmah iskazuju u bilansu uspeha.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane internim aktom Društva

### 3.2. AMORTIZACIJA

Zemljište se ne amortizuje.

Amortizacija ostalih osnovnih sredstava se obračunava primenom proporcionalnemetode kako bi se rasporedila njihova nabavna ili revalorizovana vrednost, umanjena za njihovu rezidualnu vrednost, tokom njihovog procenjenog veka trajanja.

Oprema koja je uzeta pod finansijski lizing se amortizuje ili u roku njihovog korisnog veka trajanja ili u roku trajanja ugovora o lizingu, u zavisnosti od toga koji od ova dva roka je kraći.

Procenjeni korisni vek trajanja i odgovarajuće stope amortizacije su kako sledi:

	Korisni vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
Gradevinski objekti	40	2,5%
Transportna sredstva	7	14,3%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opremepočinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Rezidualna vrednost sredstva jeste procenjeni iznos koji bi u sadašnjem trenutku Društvo moglo ostvariti prodajom sredstva, umanjeno za procenjeni trošak prodaje, imajući u vidu starost i stanje sredstva na kraju njegovog korisnog veka upotrebe. Rezidualna vrednost sredstva je nula ukoliko Društvo očekuje da sredstvo koristi do kraja njegovog fizičkog veka trajanja. Rezidualna vrednost i korisni vek upotrebe sredstva se revidiraju, i po potrebi koriguju, na datum svakog bilansa stanja.

### 3.3. UMANJENJE VREDNOSTI NEFINANSIJSKIH SREDSTAVA

Sredstva koja imaju neograničen korisni vek upotrebe ne podležu amortizaciji ali se svake godine proverava da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti odnosno da li se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi. Za sredstva koja podležu amortizaciji proverava se da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je ili fer vrednost sredstva, umanjena za troškove prodaje, ili upotrebna vrednost, u zavisnosti od toga koja je od te dve vrednosti viša. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se preispitujusvake godine zbog mogućeg ukidanja umanjenja vrednosti.

### 3.4. ZALIHE

Zalihe se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode „prva ulazna-prva izlazna“ (FIFO) ili metode ponderisanog prosečnog troška. Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u redovnom toku poslovanja umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

### 3.5. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu procenjene verovane nenaplativosti.

Ispravka vrednosti potraživanja se iskazuje kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac podleći likvidaciji ili finansijskoj reorganizaciji, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja. Ispravka vrednosti predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prema efektivnoj kamatnoj stopi. Iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio ispravljen ili otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda.

### 3.6. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu iskazana su u u okviru tekućih obaveza u bilansu stanja.

### 3.7. OSNOVNI KAPITAL

#### *a) Akcijski kapital*

Obične i preferencijalne akcije se klasifikuju kao kapital. Obavezno otkupive preferencijalne akcije klasifikuju se kao obaveze.

Dodatni eksterni troškovi koji se direktno pripisuju emisiji novih akcija ili opcija prikazuju se u kapitalu kao odbitak od priliva, bez poreza.

Ukoliko Društvo otkupi sopstvene akcije, za iznos plaćene naknade, uključujući sve direktno pripisive dodatne troškove, bez poreza, umanjuje se vlasnički kapital sve dok se akcije ne ponište, re-emituju ili otuđe. Ako se takve akcije kasnije prodaju ili re-emituju, sve primljene naknade, bez direktno pripisivih dodatnih troškova transakcije i poreskih efekata, uključuju se u vlasnički kapital.

### 3.8. OBAVEZE PO KREDITIMA

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti priliva, bez uključivanja transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjeno za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

### 3.9. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

### 3.10. PRIMANJA ZAPOSLENIH

#### *(a) Obaveze za penzije*

Društvo nema sopstvene penziona fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembra 2017. godine.

Društvo ima plan definisanih doprinosa za penzije. U skladu sa srpskim propisima, Društvo je u obavezi da obustavi i uplati, u ime zaposlenih, doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih a po stopama propisanim zakonskim propisima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

### 3.11. PRIZNAVANJE PRIHODA

#### *Prihod od prodaje usluga*

Društvo prodaje usluge drumskog transporta robe. Ove usluge se pružaju na bazi ugovora sa fiksnom cenom, sa uobičajeno definisanim ugovorenim uslovima .

Prihod od ugovora sa fiksnom cenom za izvršene transportne usluge, generalno se priznaje u periodu kada su usluge izvršene, korišćenjem proporcionalne osnove tokom trajanja ugovora.

### *Prihod od kamata*

Prihod od kamata se priznaje na vremenski proporcionalnoj osnovi primenom metode efektivne kamatne stope. U slučaju umanjena vrednosti potraživanja, Društvo umanjuje knjigovodstvenu vrednost potraživanja do nadoknadivog iznosa, koji predstavlja procenjeni budući novčani tok diskontovan po prvobitnoj efektivnoj kamatnoj stopi finansijskog instrumenta, i nastavlja da prikazuje promene diskonta kao prihod od kamate. Prihod od kamate na zajmove čija je vrednost umanjena utvrđuje se primenom metode prvobitne efektivne kamatne stope.

## 4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih kritičkih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju a zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima koji uključuju i razumnu procenu budućih događaja koji se, međutim, mogu razlikovati od očekivanih. Oblasti koje zahtevaju procenu većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj na vrednost sredstava, obaveza, prihoda i rashoda, su niže navedene.

### 4.4. TEHNOLOŠKI VEK UPOTREBE NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME

Rukovodstvo Društva utvrđuje procenjeni korisni vek upotrebe i pripadajuće troškove amortizacije svojih objekata, postrojenja i opreme. Ova procena se zasniva na projektovanom životnom ciklusutih sredstava. Međutim, usled tehnoloških inovacija i potrebe za održavanjem konkurentnosti, taj ciklus se može znatno promeniti u odnosu na inicijalne projekcije. Rukovodstvo će povećati troškove amortizacije ukoliko naknadno proceni da će vek trajanja biti kraći od prethodno procenjenih vekova upotrebe, ili će otpisati tehnološki zastarela ili ne-konkurentna sredstva koja ne koriste ili proda.

## 5. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

### 5.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u sklopu politika odobrenih od strane Direktora. Finansijska služba identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva. Direktor donosi, u pisanoj formi, osnovna pravila za sveukupno upravljanje rizicima, kao i politike, takođe u pisanoj formi, koje obuhvataju posebne oblasti kao što su devizni rizik, kamatni rizik, kreditni rizik, korišćenje izvedenih i neizvedenih finansijskih instrumenata i plasman viška likvidnih sredstava.



#### *Rizik promene kursa stranih valuta*

Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku upravljanja rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

#### *Rizik promena cena*

Društvo nije značajno izloženo riziku promena cena svojih usluga koje se slobodno formiraju na tržištu transportnih usluga.

#### *Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope*

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih obaveza (finansijskog lizinga). Tokom 2018. i 2017. godine ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

#### *Kreditni rizik*

Društvo nema značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se prodaja proizvoda obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

#### *Rizik likvidnosti*

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti kojima se trguje, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

## 6. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT

Troškovi poreza za period uključuju tekući i odloženi porez. Poreska obaveza se priznaje u bilansu uspeha, izuzev iznosa koji se odnosi na stavke direktno priznate u okviru kapitala u kom slučaju se i poreska obaveza priznaje u kapitalu.

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se priznaje korišćenjem metode obaveza za privremene razlike koje postoje između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje za neiskorišćene poreske gubitke, poreske kredite i odbitne privremene razlike, do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnov za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda ali ne duže od pet godina.

Poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Međutim, još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

#### 7. PORESKI RASHOD PERIODA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Dobit/(gubitak) iskazana u bilansu uspeha	(3.910)	(7.695)
Plus: Nedoželjeni troškovi i rashodi po poreskim propisima	685	-
Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije-razlika računovodstvene i poreske amortizacije	684	
Minus: Korekcija prihoda	-	-
Minus/Plus: Kapitalni dobici/gubici	-	-
Minus:Preneti gubici iz poreskog bilansa ranijih godina	-	-
Poreska osnovica	<u>(2.541)</u>	
Poreska stopa	15%	15%
Poreska obaveza pre umanjenja	-	-
Minus: Poreski krediti ukupno	-	-
Minus/Plus: Kapitalni dobici/gubici	<u>-</u>	<u>-</u>
Poreski rashod za godinu	-	-
Efektivna poreska stopa	-	-
Uplaćene akontacije u toku godine	-	-
Poreska obaveza na dan 31. decembra	-	-

#### 8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo ne iskazuje u finansijskim izveštajima odložena poreska sredstva niti odložene poreske obaveze zbog njihovog nematerijalnog značaja. Društvo ne poseduje dugoročne planove poslovanja niti projekcije rezultata poslovanja u višegodišnjem periodu koje bi moglo iskoristiti za poresko planiranje.

## BILANS STANJA

### 9. NEKRETNINE, POSTROJANJA I OPREMA

	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Nematerijalna ulaganja	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>					
<i>Stanje 1 januar 2018.</i>	10.572	17.770	21.416	139	49.897
Povećanje	-	-	120	-	120
Rashod	-	-	-	-	-
Prodaja	-	-	-	-	-
Manjak	-	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2018.</i>	10.572	17.770	21.536	139	50.017
<i>Kumulirana ispravka vrednosti</i>					
<i>Stanje 1 januar 2018.</i>	-	17.541	7.341	21	24.903
Amortizacija	-	149	3.018	28	3.195
Rashod	-	-	-	-	-
Prodaja	-	-	-	-	-
Manjak	-	-	-	-	-
<i>Stanje 31.12.2018.</i>	-	17.690	10.359	49	28.098
<b><i>Sadašnja vrednost 31.12.2018.</i></b>	<b>10.572</b>	<b>80</b>	<b>11.177</b>	<b>90</b>	<b>21.919</b>
<b><i>Sadašnja vrednost 31.12.2017.</i></b>	<b>10.572</b>	<b>228</b>	<b>14.076</b>	<b>118</b>	<b>24.994</b>

Amortizacija u iznosu od RSD 3.195 hiljada (2017 RSD: 3.350 hiljada) iskazana je u okviru troškova poslovanja u bilansu uspeha.

U 2018. godini izvršena je nabavka opreme- laptop sa opremom od Code Computer u iznosu od 120 hiljada dinara.

## 10. ZALIHE

	2018	2017
Materijal	-	-
Rezervni delovi	-	-
Alat i inventar	1.672	1.143
Minus: ispravka vrednosti	1.672	1.143
<b>Ukupno zalihe – neto</b>	-	-
Dati avansi dobavljačima za obrtna sredstva	594	274
Minus: ispravka vrednosti	-	-
<b>Dati avani – neto</b>	<b>594</b>	<b>274</b>
<b>Ukupno</b>	<b>594</b>	<b>274</b>

## 11. POTRAŽIVANJA

	2018	2017
Kupci – matična i zavisna pravna lica-Via Ocel doo,Beograd	92	257
Kupci u zemlji	7.316	7.429
Kupci u inostranstvu	501	419
Minus: Ispravka vrednosti	-	-
<b>Potraživanja po osnovu prodaje-neto</b>	<b>7.909</b>	<b>8.105</b>
<b>Druga potraživanja</b>		
Potraživanje za više plaćen porez na dobit	2	2
Potraživanja od zaposlenih	32	6
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>7.943</b>	<b>8.113</b>

## 12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

	2018	2017
Tekući računi	27	124
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	49	40
Blagajna	149	24
Devizni račun	243	92
Devizni akreditivi	-	-
Devizna blagajna	527	237
Ostala novčana sredstva	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>995</b>	<b>517</b>

13. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	2018	2017
Porez na dodatu vrednost	60	158
Aktivna vremenska razgraničenja:		
Unapred plaćeni troškovi	-	-
Potraživanja za nefakturisani prihod	-	-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja - kamate	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>60</b>	<b>158</b>

14. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital čini akcijski kapital. Akcionari Društva su:

	Vrsta akcija	2018	2017
Via Ocel doo, Beograd	obične	4.637	4.637
Akcijski Fond, Beograd	obične	245	245
Fizička lica-zbirno	obične	1.740	1.740
<b>Ukupno</b>		<b>6.622</b>	<b>6.622</b>
Knjigovodstveno stanje akcijskog kapitala		9.680	9.680
Razlika-više iskazano stanje po fin.izveštajima		3.058	3.058

Akcijski kapital čini 6.622 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od RSD 1.000,00 upisanih u CRHov i knjigu akcionara.

Knjigovodstveno stanje osnovnog-akcijskog kapitala je više iskazano od nominalne vrednosti akcijskog kapitala za iznos od 3.058 hiljada dinara.

Vrednost upisanog i uplaćenog osnovnog kapitala u APR-u iznosi 113.254,47 EUR na dan 30.11.2004. godine.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

15. NERASPOREĐENA DOBIT I GUBITAK

	2018	2017
Neraspoređena dobit iz ranijih godina	-	-
Neraspoređena dobit/(gubitak) iz tekuće godine	(3.910)	(7.695)
Nepokriveni gubitak iz ranijih godina	(11.753)	(4.058)
<b>Ukupno</b>	<b>(15.663)</b>	<b>(11.753)</b>
<b>Gubitak iznad visine kapitala</b>	<b>(5.983)</b>	<b>(2.073)</b>

16. DUGOROČNE OBAVEZE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Dugoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica-Via Ocel doo	13.256	13.256
Dugoročni kredit NLB banke	2.044	4.695
<b>Ukupno</b>	<b>15.300</b>	<b>17.951</b>

Dugoročna pozajmica od matičnog pravnog lica Via Ocel doo je odobrena sa rokom vraćanja do 3 godine, bez kamate u dinarima sa EUR klauzulom.

Dugoročni kredit NLB banke je uzet pod sledećim uslovima:

-iznos kredita: 86.870 EUR u dinarskoj protivvrednosti

-rok otplate-4 godine(48 mesečnih rata)

-kamatna stopa: 6m EURIBOR + 4% pa

-sredstva obezbeđenja:zaloga na pokretnim stvarima (2 tegljača MAN i 2 poluprilokice KOGEL i SCHMITZ)

17. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze po finansijskom lizingu prema Procredit leasingu i Intesa leasingu:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Procredit Leasing	-	-
Intesa Leasing	997	1.936
<b>Ukupno</b>	<b>997</b>	<b>1.936</b>

Sadašnja vrednost obaveze po finansijskom zakupu:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Do 1 godine	997	937
Od 1 od 5 godina	-	999
<b>Ukupno</b>	<b>997</b>	<b>1.936</b>

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica-Via Ocel doo	12.342	10.782
Deo dugoročnih kreditnih obaveza koje dospevaju do jedne godine-NLB banka	2.853	2.546
Deo ostalih dugoročnih obaveza po fin.lizingu koje dospevaju do jedne godine (Procredit leasing i Intesa leasing)	997	937
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	-	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>16.192</b>	<b>14.265</b>

19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	14	14
<b>Ukupno</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica-Via Ocel doo	-	-
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	-	-
Dobavljači u zemlji	4.829	1.869
Dobavljači u inostranstvu	-	-
Ostali dobavljači	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>4.829</b>	<b>1.869</b>

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<i>Ostale kratkoročne obaveze:</i>		
Obaveze po osnovu zarada i naknada - neto	618	660
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	40	46
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	102	114
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	88	102
Obaveze prema zaposlenima- službeni put u zemlju i inostranstvo	312	109
<b>Ukupno</b>	<b>1.160</b>	<b>1.031</b>

**BILANS USPEHA**

## 21. POSLOVNI PRIHODI

	2018	2017
Povezana pravna lica:		
Prihodi od prodaje usluga matičnim i zavisnim prav. Licima-Via Ocel doo,Beograd	6.529	4.722
<b>Svega povezana pravna lica</b>	<b>6.529</b>	<b>4.722</b>
Domaće tržište ostala pravna lica:		
Prihodi od prodaje usluga	11.851	11.625
Prihodi od prodaje robe ostalim licima	-	-
<b>Svega ostala domaća pravna lica</b>	<b>11.851</b>	<b>11.625</b>
Inostrano tržište:		
Prihodi od prodaje usluga	5.590	5.835
<b>Svega inostrana pravna lica</b>	<b>5.590</b>	<b>5.835</b>
<b>Ukupno</b>	<b>23.970</b>	<b>22.182</b>

## 22. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2018	2017
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompezacija i povraćaja poreskih dažbina	-	-
Prihodi od zakupnina-matično pravno lice Via Ocel doo,Beograd	1.364	1.294
Ostali poslovni prihodi	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>1.364</b>	<b>1.294</b>

## 23. TROŠKOVI MATERIJALA

	2018	2017
Materijal za održavanje	1	-
Troškovi ugradnog materijala	159	43
Utrošak autoguma	-	-
Kancelarijski materijal	26	35
Troškovi jednokratnog otpisa alata i sitnog inventara	466	1.143
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	203	322
<b>Ukupno</b>	<b>855</b>	<b>1.543</b>



## 24. GORIVA I ENERGIJE

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Utrošak motornog goriva	5.303	4.517
Utrošak struje	536	387
Utrošak vode	100	67
<b>Ukupno</b>	<b>5.939</b>	<b>4.971</b>

## 25. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi amortizacije	3.195	3.350
<b>Ukupno</b>	<b>3.195</b>	<b>3.350</b>

## 26. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi zarada i naknada zarada	6.275	6.370
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.119	1.140
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovorenih naknada	-	-
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Ostali lični rashodi i naknade	1.577	2.767
<b>Ukupno</b>	<b>8.971</b>	<b>10.277</b>

## 27. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi transportnih usluga	4.865	3.581
Troškovi usluga održavanja	225	696
Troškovi reklame i propagande	-	7
Troškovi ostalih usluga	1.610	852
<b>Ukupno</b>	<b>6.700</b>	<b>5.136</b>

## 28. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	1.036	771
Troškovi reprezentacije	501	345
Troškovi premija osiguranja	497	402
Troškovi platnog prometa	216	243
Troškovi članarina	-	15
Troškovi poreza i doprinosa	405	387
Troškovi taksi	159	287
Ostali nematerijalni troškovi	310	711
<b>Ukupno</b>	<b>3.124</b>	<b>3.161</b>

## 29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi sastoje se od:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od kamata	-	-
Pozitivne kursne razlike	44	359
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	370
Ostali finansijski prihodi	4	8
<b>Ukupno</b>	<b>48</b>	<b>737</b>

## 30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi sastoje se od:

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		-
Rashodi kamata	344	705
Negativne kursne razlike	162	163
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ostali finansijski rashodi	1	21

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		-
Rashodi kamata	344	705
Negativne kursne razlike	162	163
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	-	-
Ostali finansijski rashodi	1	21
<b>Ukupno</b>	<b>507</b>	<b>889</b>

### 31. OSTALI PRIHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Ostali prihodi sastoje se od:		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	-	-
Ostali nepomenuti prihodi	1	41
<b>Ukupno</b>	<b>1</b>	<b>41</b>

### 32. OSTALI RASHODI

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Ostali rashodi sastoje se od:		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Manjkovi	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	-	-
Ostali nepomenuti rashodi-po osnovu sudskih sporova	-	2.621
<b>Ukupno</b>	<b>-</b>	<b>2.621</b>

### 33. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2018. godine. Neusaglašena potraživanja iznose 3.882 hiljade dinara i odnose se na potraživanja od Motel Takovo u iznosu od 938 hiljada dinara i STP u iznosu od 2.944 hiljade dinara.

### 34. UGOVORENE I POTENCIJALNE OBAVEZE

Izuzev obaveza koje su obelodanjene u finansijskim izveštajima Društva, ne postoje druge ugovorene ili potencijalne obaveze sa stanjem na dan 31. decembra 2018. godine. Na osnovnim sredstvima-opremi Društva (2 tegljača i 2 poluprikolice) je ustanovljena zaloga radi obezbeđenja urednog vraćanja dugoročnog kredita prema NLB banci u iznosu od 2.044 hiljada dinara sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

Medjutim, poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

### 35. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

#### *a. Identitet povezanih lica*

Većinski vlasnik Društva je Via Ocel doo, Beograd u čijem se vlasništvu nalazi 70% akcija Društva. Preostalih 30% akcija se kotira na berzi i nalazi se u vlasništvu raznih akcionara.

Sledeće transakcije su obavljene sa povezanim pravnim licem Via Ocel doo, Beograd:

#### *b. Transakcije sa povezanim licima:*

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Prodaja transportnih usluga	6.529	4.722
Davanje u zakup poslovnog prostora	1.364	1.294

#### *c. Transakcije sa povezanim licima na dan 31. decembra:*

	2018	2017
Potraživanja od kupaca:	92	257
Obavezepremadobavljačima:	-	-
Obavezeponovčanimpozajmicama	25.598	24.038
Od toga:		
Dugoročnepozajmice	13.256	13.256
Kratkoročnepozajmice	12.342	10.782

36. DATUM ODOBRAVANJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Finansijski izveštaji Društva sa stanjem na dan 31.12.2018. godine su odobreni za javno objavljivanje dana 15.04.2019. godine.

Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koje je bilo potrebno obelodaniti, odnosno za koje je bilo potrebno izvršiti korekciju finansijskih izveštaja Društva.



**Dragan Đokić** Digitally signed by  
**289165-1311** Dragan Đokić  
**959710235** 289165-1311959710235  
Date: 2019.04.22  
18:14:23 +02'00'

# TAKOVO TRANSPORT AD

Pančevački put 20, Beograd – Krnjača

tel/fax: 011 2994-611; 2993-484

m.b. 17205919, PIB 100124062

## IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

Verodostajan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci relevantni za procenu stanja imovine društva:

Prikaz razvoja poslovanja društva:

Društveno preduzeće za prevoz robe u drumskom saobraćaju „Takovo transport“ AD, Beograd, matični broj 17205919, PIB: 100124062 je proisteklo iz DP „Takovo“ 1989. godine. Pravna forma društva je akcionarsko društvo sa strukturom vlasništva: „Via ocel“ doo Beograd 70,02416 % (broj akcija 4.637); Akcionarski fond AD Beograd 3,69979 % (245) i mali akcionari 26,27605 % (1.740).

Vrednost osnovnog kapitala: RSD 9.680 hiljada.

Broj izdatih običnih akcija: 6.622 CFI: ESVUFR ISIN broj: RSTATRE95716

Organizovano tržište na koje su uključene akcije: Beogradska berza a.d Beograd.

Naziv i adresa revizorske kuće:

„UHY REVIZIJA“ d.o.o. Beograd, Kosovska br 1/IV, Beograd.

Podaci o upravi Društva: Uprava Društva nema pisani kodeks i web sajt.

Odbor direktora

Ime i prezime i funkcija:

1. Dragan Đokić-izvršni direktor
2. Čedomir Raijić-neizvršni direktor
3. Miroljub Mićunović-neizvršni nezavisni direktor.

Prikaz rezultata poslovanja društva:

Preduzeće je u 2018. godini ostvarilo gubitak u iznosu od 3.910 hiljada dinara ( u 2017. godini neto gubitak je bio 7.695 hiljada dinara). Poslovni prihodi iznosili su 25.334 hiljade dinara od čega se 23.970 hiljade dinara odnosila na prihode od prodaje usluga transporta. Poslovni rashodi u 2018. su iznosili 28.786 hiljada dinara.

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Preduzeće ima dugoročno kreditno zaduženje po osnovu bankarskog kreditai finansijskog lizinga sa namenom nabavke transportnih sredstava za obavljanje delatnosti koje se uredno servisiraju. Ostale obaveze odnose se na dugoročne i kratkoročne beskamatne pozajmice od matičnog pravnog lica „Via ocel“ doo.

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

Društvo će u narednom periodu usklađivati razvojnu politiku sa raspoloživim finansijskim sredstvima za tu namenu.

Opis promena u poslovnim politikama društva:

Uzimajući u obzir postojeće tržišne okolnosti u kojima društvo posluje nema najava o promenama poslovne politike društva.

Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:

Prihodi od usluga transporta matičnom pravnom licu „Via ocel“ doo iznosili su u 2018. godini 6.529 hiljada dinara.



**Dragan Đokić** Digitally signed by  
Dragan Đokić  
289165-13119  
289165-1311959710235  
59710235 Date: 2019.04.22  
16:47:16 +02'00'

**TAKOVO TRANSPORT ad, Beograd**  
**Odboru direktora**

**PISMO O EFIKASNOSTI FUNKCIONISANJA UNUTRAŠNJE REVIZIJE, SISTEMA UPRAVLJANJA RIZICIMA I SISTEMA INTERNE KONTROLE**

*Uvod*

U skladu sa ugovorom zaključenim između Takovo Transport ad, Beograd ( u daljem tekstu „Društvo“) i UHY Revizija, doo Beograd, izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Društva koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaje o promenama na kapitalu i novčanim tokovima, za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje. Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2018. godinu smo obavili u periodu od zaključenja ugovora do 23.04.2019. godine.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji (“Službeni glasnik RS” br.62/2013), Međunarodnim standardima revizije (MSR) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ovi standardi zahtevaju da se pridržavamo relevantnih etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da steknemo razumni nivo uveravanja da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne greške.

Revizija obuhvata izvođenje procedura u cilju prikupljanja revizorskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Procedure su odabrane u zavisnosti od naše procene, uključujući procenu rizika od materijalno značajnih grešaka u finansijskim izveštajima. Pri proceni rizika uzimamo u obzir interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja Društva. Revizija takođe obuhvata ocenu korišćenih računovodstvenih načela i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva Društva, kao i opštu ocenu prezentacije finansijskih izveštaja.

Prema stavu 6. člana 54. Zakona o tržištu kapitala, revizor je dužan da dostavi Komisiji za hartije od vrednosti i organima upravljanja Društva mišljenje o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola i sa svoje zaključke i nalaze uvrsti u obavezan sadržaj pisma rukovodstvu.

*Odgovornost rukovodstva*

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije (“Službeni glasnik RS” br.62/2013). Ova odgovornost obuhvata: kreiranje , implementaciju i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne greške nastale bilo zbog grešaka u radu ili pronevere, odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i vršenje računovodstvenih procena koje su razumne u datim okolnostima.

Rukovodstvo društva je takođe odgovorno za formiranje efikasne i efektivne unutrašnje-interne revizije kao i za dizajniranje i efikasno i efektivno funkcionisanje sistema upravljanja rizicima.

### *Odgovornost revizora*

Naša odgovornost je da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima Društva za 2018. godinu kao i o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistema upravljanja rizicima i sistema interne kontrole

### *Obim ispitivanja*

Obim ispitivanja sveli smo na nivo koji smo u datim okolnostima smatrali dovoljnim da izrazimo mišljenje o objektivnosti i istinitosti finansijskih izveštaja Društva za 2018. godinu i mišljenja o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola.

Naša ispitivanja vršimo na bazi uzorka. Uočene nepravilnosti tokom obavljanja revizije navedene u ovom pismu ne isključuju postojanje i drugih slabosti i nepravilnosti u sistemu vašeg Društva.

Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i pružaju razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

### *Osnov za izražavanje mišljenja sa rezervom*

Obzirom da je Društvo razvrstano kao malo pravno lice i da sa stanjem na dan 31.12.2018. godine ima samo 9 zaposlenih, u društvu nije organizovana unutrašnja revizija, niti je zaposlen interni revizor. Zbog toga što interna revizije nije formirana, nismo se mogli uveriti u efikasnost njenog funkcionisanja u Društvu.

### *Mišljenje sa rezervom*

Po našem mišljenju, osim za gore navedeno, sistem upravljanja rizicima i sistem unutrašnjih kontrola Društva funkcioniše na način koji omogućava da postoji razumni nivo uveravanja da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne greške.

Beograd 23.04.2019. godine

Jasmina Macura  
Ovlašćeni revizor



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jasmina Macura".



## TAKOVO TRANSPORT AD

Pančevački put 20, Beograd – Krnjača  
tel/fax: 011 2994-611; 2993-484  
m.b. 17205919, PIB 100124062

---

U skladu sa članom 50. Stav 2. tačka 3. Zakona o tržištu kapitala ( sl gl br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) lica odgovorna za sastavljanje finasijskih izveštaja TAKOVO TRANSPORT a.d. MB:17205919 daju:

### IZJAVU

Prema našem vlastitom uverenju i najboljem saznanju, godišnji finasijski izveštaj za 2018-tu godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finasijskog izveštavanja daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finasijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

Potpisnici ove izjave prihvataju odgovornost za sadržaj godišnjeg finasijskog izveštaja.

Miloš Kosorić, \_\_\_\_\_

*Kosoric' Milos*

Rukovodilac finasijsko-računovodstvene službe

Dragan Djokić, \_\_\_\_\_

*Dragan Djokic*

direktor



## TAKOVO TRANSPORT AD

Pančevački put 20, Beograd – Krnjača  
tel/fax: 011 2994-611; 2993-484  
m.b. 17205919, PIB 100124062

---

### IZJAVA

Izjavljujem da nisu usvojeni finansijski izveštaj „Takovo transport“ ad za 2018. godinu, godišnji izveštaj za 2018. godinu kao i revizorski izveštaj za 2018. godinu zbog toga što do 30.04.2019. nije održana Skupština akcionara „Takovo transport“ ad.

Odluke o usvajanju finansijskog izveštaja, godišnjeg izveštaja i revizorskog izveštaja za 2018. godinu dostavićemo odmah nakon usvajanja na Skupštini akcionara.

DIREKTOR



Djokić Dragan

