

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011), članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012 i 5/2015), članom 29 Zakona o računovodstvu i članom 368 Zakona o privrednim društvima „GEOMASINA“ a.d., iz ZEMUNA, MB:07012616 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2018. GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3 Izveštaj oostalom rezultatu

1.4. Izveštaj o tokovima gotovine

1.5. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.6. Napomene uz finansijske izveštaje

SLEDE PRILOZI

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.		
Седиште: 11080 Zemun		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018 20 18 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		291.203	293.327	302.976
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		291.203	293.327	302.976
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.2	68.597	70.437	79.067
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.2	58	342	1.361
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.3	218.835	218.835	218.835
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		9.822	14.831	27.177
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1.4	1.530	4.250	5.873
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.4	32	798	1.223
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	1.4	1.459	3.401	4.256
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.4	39	51	394
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		5.903	5.770	12.290
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	1.5	4.150	2.984	8.810
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.5	1.753	2.190	1.921
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	1.5		596	1.559
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	1.6	6	11	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни 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	1.7	2.206	2.170	2.415
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.7	177	76	281
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.7		2.554	6.318

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		301.025	308.158	330.153
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1. Акцијски капитал	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
301	2. Удели друштва са 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		251.830	251.830	251.830
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			69.144	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.2		69.144	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421	2.2	408.321	464.727	464.727
350	1. Губитак ранијих година	0422	2.2	395.583	464.727	444.416
351	2. Губитак текуће године	0423	2.2	12.738		20.311
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		12.065	26.189	45.260
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова 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	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	2.3	12.065	26.189	45.260
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	2.3	198	198	198
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	2.3	11.867	25.991	45.062

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугогорчне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2.4	9.272	9.446	10.860
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	2.5	425.657	405.754	476.408
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	259.275	251.663	305.654
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	2.5	246.329	238.686	305.654
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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	2.5	12.946	12.977	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.172	1.397	1.485
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2.6			154
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	2.6	1.172	1.397	1.331
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.8	161.296	148.939	166.512
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.7	1.284	1.157	189
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.7	2.512	2.532	2.500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.8	118	66	68
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	145.969	133.231	202.375
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		301.025	308.158	330.153
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ ZEMUNU _____

дана 19.03.2019 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.ara	ПИБ 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.		
Седиште: 11080 Zemun		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	28.302	42.349
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		417	
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		417	
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	3.1	674	4.126
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3.1	674	3.038
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	3.1		1.088
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.1	27.211	38.223
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		13.705	27.723
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.2	417	
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	3.3		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.3	128	855
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.4	135	1.843
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.5	5.113	13.922
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.6	1.319	2.067
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.7	1.125	3.166
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.8	2.125	2.452

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.9	3.343	3.418
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		14.597	14.626
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3.10	22.514	82.842
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	3.10	22.501	82.828
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	3.10	22.501	82.828
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.10	13	14
56	T. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		47.885	23.271
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	3.11	47.868	23.100
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	3.11	47.868	23.100
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.12	1	4
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.13	16	167
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			59.571
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		25.371	
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.13	52	830
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.15	2.190	7.298
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	3.16		67.729
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.16	12.912	
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	3.16		2
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	3.16		67.731
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	3.16	12.912	
	P. 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	3.16	174	1.413
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	3.16		69.144
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.16	12.738	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 _____ ЗЕМУНУ
 дана 19.03.2019 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.		
Седиште: 11080 Zemun		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			69.144
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		12.738	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			69.144
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		12.738	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____ ZEMUNU
 дана 19.03.2019 године



Законски заступник

Матични број 07012616	Попуњава правно лице - предзетник Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште:	11080 Zemun	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	36.448	65.747
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3002	33.834	57.132
1. Продаја и примљени аванси	3003		
2. Примљене камате из пословних активности	3004	2.614	8.615
3. Остали приливи из редовног пословања	3005	52.398	59.755
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3006	3.755	19.829
1. Исплате добављачима и дати аванси	3007	1.398	2.069
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008	38.524	31.176
3. Плаћене камате	3009		
4. Порез на добитак	3010	8.721	6.681
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011		5.992
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3012	15.950	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3013		1.459
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3014		
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3015		1.459
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3016		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3017		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3018		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3019		896
5. Примљене дивиденде	3020		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3021		896
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3022		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023		563
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3024		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)			

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6.512	79.982
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033	1.178	13.015
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	5.334	66.967
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	6.512	79.982
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	36.448	67.206
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	58.910	140.633
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	22.462	73.427
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.170	2.415
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	22.514	82.843
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	16	9.661
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.206	2.170

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ ZEMUNU _____
 дана _____ 19.03.2019 _____ године



Законски заступник

Полуњава правно лице - предзетник	ПИБ
Матични број 07012616	Шифра делатности 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.	proizv.ruc.pogon.ara
Седиште : 11080 Žetun	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . године

- у хилјадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Окупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 17														
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019	4037		4055		464.727	4073			4091		
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.522	4020	4038		4056			4074			4092		251.830
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021	4039		4057			4075			4093		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022	4040		4058			4076			4094		
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 17														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023	4041		4059		464.727	4077			4095		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	10.522	4024	4042		4060			4078			4096		251.830
4.	Промене у претходној 17 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025	4043		4061			4079			4097		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026	4044		4062			4080			4098	69.144	4116
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 17														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027	4045		4063		464.727	4081			4099		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	10.522	4028	4046		4064			4082			4100	69.144	4118
															251.830

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени Добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1.	2.		3.		4.	5.	6.	7.	8.	9.					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4011 4012		4029 4030	4047 4048	4065 4066			4101 4102			4119 4120			
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18 а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4013 4014		4031 4032	4049 4050	4067 4068	464.727	4085 4086	4103 4104		69.144	4122		251.830	
8.	Промене у текућој 18 години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4015 4016		4033 4034	4051 4052	4069 4070	12.738 69.144	4087 4088	4105 4106		69.144	4123 4124			
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 18 а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0 б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4017 4018		4035 4036	4053 4054	4071 4072	408.321	4089	4107 4108			4125 4126		251.830	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инсопраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложљивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 18										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4163	4181	4199	4217					
	б) потражни салдо рачуна	4128	4164	4182	4200	4218					
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4165	4183	4201	4219					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4166	4184	4202	4220					
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 18										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4185	4203	4221					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4186	4204	4222					
4.	Промене у претходној 18 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4169	4187	4205	4223					
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4170	4188	4206	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 18										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4171	4189	4207	4225					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4172	4190	4208	4226					
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4173	4191	4209	4227					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4174	4192	4210	4228					

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финанси- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продеју	
1	2	10	11	12	13	14	15					
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18											
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	4211	4229					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194	4212	4230					
	Промене у текућој 18 години											
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	4213	4231					
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196	4214	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. 18											
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	4215	4233					
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198	4216	4234					

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?[(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)] >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?[(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)] >= 0
1	2		16		17
	Почетно стање на дан 01.01. 17				
1.	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	202.375
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 17				
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	202.375
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 17 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12. 17				
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	133.231
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18				
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	133.231
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 18 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12. 18				
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	145.969
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

у _____ ZEMUNU _____

дана 19.03.2019 године _____



Законски заступник _____

FINANSIJSKI ISKAZI

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2018.**

**„GEOMAŠINA“ A.D.
Beograd, Zemun
Batajnički drum br.3**

ISTORIJAT PREDUZEĆA

1938. godine, osnovano je „Mašinsko-metalurški-industrijsko preduzeće“. Osnivač i vlasnik bio je inženjer **Luka Špartalj**. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, predpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin. Od tada je radilo pod nazivom “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.

Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: “Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemu, Batajnički drum.

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji(„Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3, Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2018. godine bio je 1

Organi privrednog društva su: Skupština , Direktor i Izvršni odbor direktora.

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standaarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

- **Nekretnine, postrojenja i oprema.**

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012.godinu, izvršeno je po fer vrednosti. Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena racunovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja.i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o racunovodstvu.i racunovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju.

Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

• Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

• Zalihe materijala, rezervnih delova i robe

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
- špediterske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

• Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

- ***Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se direktno na teret rashoda. Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

- ***Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze***

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstava koje se gradi, odnosno izgrađuje, ne predstavljaju tekući rashod.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

• *Dugoročna rezervisanje*

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

• *Prihodi i rashodi*

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.

1.1. *Devizni kursevi*

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2018.** godine koje su od značaja za poslovanje Akcionarskog društva i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
EUR	118,1946	118,4727	123,4723
USD	103,3893	99,1155	117,1353
GBP	131,1816	133,4302	143,8065
CHF	104,9779	101,2847	114,8473

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.2 **Nekretnine postrojenja i oprema**

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlašćenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašćeni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje ce se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljistu sa konta 014 na pravo svojine na zemljistu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2018, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljistu odnosi se na:

u **RSD** hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Građevinski objekti	81.389	12.792	68.597
Postrojenja i oprema	3.143	3.085	58
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
Ukupno:	370.080	15.877	291.203

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Nakon predhodnog izveštaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

Opis	Građevinski objekti	Postrojenja I oprema
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2017	89.275	5.687
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme	850	47
Otuđenja	-8.736	-2.400
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2017	81.389	3.334
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2017 godine	10.208	4.326
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.872	580
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-1.128	-1.914
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2017	10.952	2.992
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.	70.437	342
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2018	81.389	3.334
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja		-191
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2018.	81.389	3.143
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2018 godine	10.952	2.992
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.840	284
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja		-191
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2018	12.792	3.085
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2018.	68.597	58

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu. U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija. Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanim licu , Papir servis FHB d.o.o.

DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada

NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2017	218.835
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2017	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2017 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2017	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.	218.835
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2018	218.835
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
Stanje 31.decembar 2018.	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2018 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2018	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2018.	218.835

1.4 Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Zalihe materijala	32	798	1.223
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	1459	3.509	4.364
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	39	51	394
Ispravke vrednosti	0	-108	-108
Ukupno:	1530	4.250	5.873
Stalna sredstva namenjena prodaji			

1.5 Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2018 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Kupci – povezana pravna lica	4,150	2.984	8.810
Kupci u zemlji	4,441	4.878	4.609
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2,688	-2.688	-2.688
Kupci u inostranstvu	0	596	1.559
UKUPNO	5,903	5.770	12.290

1.5 A Kupci povezana lica sa saldonom na kraju 2018 činili su dole navedena društva.

Opis	2018
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	4,150
UKUPNO	4.150

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.5 B Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2018. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.5 V

OPIS	2018
Ajkula-Aleksandra Zivanov pr	50
ARUM DEC D.O.O.	1.228
DIJAMANT D.O.O.	21
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
Jević szr	1.779
Katarina Vukčević PR-ostalo stampa.	106
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	128
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	57
Vesna Momirov Pr Taurus food	52
VETERINARSKI ZAVOD	29
Yubeg industrial doo	1.183
UKUPNO	4.441

1.5 V Ispravka potraživanja

Opis	2018
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
Jević szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
UKUPNO	-2.688

1.5 G Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojem smo imali potraživanje koje je u toku godine izmireno

1.6 Druga potraživanja

Opis	2018	2017	2016
Potraživanja od zaposlenih	6	7	0
Potraž. za preplaćeni porez na imovinu	0	4	0
Ukupno	6	11	0

1.7 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	835	1.392	1.155
Blagajna			
Devizni račun	1.371	778	1.260
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Ukupno:	2.206	2.170	2.415

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2018. iznos deviza u EUR bio je 11.596,65.

1.8 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Porez na dodatu vrednost	177	79	281
Aktivna vremenska razgraničenja	0	2.554	6.318
Ukupno	177	2.633	6.599

AVR se odnosi na razgraničene kamate za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanog lica Papir servis FHB d.o.o. U toku 2018 godine izvršeno je ukidanje dugoročnih rezervisanja za kamate od Papir servisa FHB d.o.o.

2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Akcijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

UKUPNO	10.522	10.522	10.522
---------------	---------------	---------------	---------------

U 2010.-oj godini preduzeće je imalo povećanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2018 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela vecinski deo akcijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno. U APR i CRHoV struktura akcijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Šaranović N.	6.005	4.504	42,80
Geomašina AD	5.334	4.000	38,02
Fizička lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
UKUPNO	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura akcijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca.

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcionara)	2.609	1.957	18,60
UKUPNO	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U toku 2018.god., Umka d.o.o. je preuzela većinski deo akcijskog kapitala od većinskog vlasnika Avala ada. Struktura akcijskog kapitala je sledeća:

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Umka doo	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcionara)	2.609	1.957	18,60
UKUPNO	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

2.2 Neraspoređena dobit,rezerve i gubitak

u RSD hiljada

	2018	2017	2016
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač.politike			
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			
Ostala smanjenja			
Neraspoređena dobit tekuće godine	0	69.144	0
Rezerve			
Revalorizacije rezerve		251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine	12.738	0	20.311
-Gubitak ranijih godina	408.321	464.727	444.416

u RSD hiljada

Struktura revalorizacionih rezervi	2018	2017
Početno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
Ukupno	251.830	251.830

2.3 Dugoročne obaveze

U RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	11.867	25.991	45.062
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug.obaveze koje se mogu konv.u kapital	198	198	198
Ukupno	12.065	26.189	45.260

U 2016.god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021.god. u 2017.god je Aneksom Ugovora promenjen datum dospeca na 30.11.2020. god. I u toku 2017 god., Geomasina a.d. je isplatila deo u iznosu od 9.127,83 EUR Tokom 2018godine Geomašina a.d je otplatila deo spomenutog zajma u vrednosti od 109.533,96 EUR

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

2.4 Odložene poreske obaveze

u RSD hiljadama

	2018	2017	2016
Početno stanje-1 januar	9.446	10.860	29.979
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-174	-1.414	-19.119
Krajnje stanje -31.decembar			
Ukupno	9.272	9.446	10.860

U 2012 god obračun odloženih poreskih obaveza je znatno povećan iz razloga što je obračun računovodstvene amortizacije znatno veći (zbog povećanja vrednosti opreme i građevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015, 2016 , 2017 i 2018 godini po obračunu se smanjivao saldo odloženih poreskih obaveza.

2.5 Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Kratk.kreditni od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	246.329	238.686	305.654
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine	12.946	12.977	
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze	0	0	0
Ukupno	259.275	251.663	305.654

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2017. god, prema Yucel-u su iznosile 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.658.162. U toku 2017.god. vraćen je zajam po Ug.br. 400 i deo po Ug.br. 456, u iznosu od 194.871 USD (u din.protivvrednosti). Tokom 2018.godine vraćen je deo zajma po Ug.456 u iznosu 25.622,51 USD, i na dan 31.12.2018. obaveza prema Yucel-u iznosi 168.787 u hiljadama dinara (1.632.540,05 USD).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2017.god. je iznosila 12.977 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534 i odnosi se na kratk obaveze za dugorocni zajam koji dospeva u roku od 1 god. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplati-o nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti),koja su vraćena u 2017.god. Tokom 2018.god. kratk.obaveze su izmirene i na dan 31.12.2018.god obaveza koja dospeva u 2019.godini iznosi 12.946 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534.

Kartkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 74.337 u hiljadama dinara,valutiran u USD 750.000. U toku 2018.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2018.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je član grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomašinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

2.6 Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	0	0	154
Dobavl.j.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.172	1.397	1.331
Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.po osnovu izvoza za tuđračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
Ukupno	1.172	1.397	1.485

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

u RSD hiljada

Opis	2018
Beogradski vodovod i kanalizacija	1,00
Gradska cistoca JKP	55,00
JP EPS Beograd	1.049,00
JP Gradsko stambeno	6,00
MOBILE SOLUTIONS DOO	1,00
NIS-GAZPROM NEFT	17,00
PREXIM DOO	21,00
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	12,00
Telekom Srbija	10,00
UKUPNO	1.172,00

2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Obaveze za porez na dodatu vrednost	1.284	1.157	189
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.512	2.532	2.500
Ukupno	3.796	3.689	2.689

2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Obaveze za neto zarade i naknade	51	99	100
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	21	39	40
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	12	24	25
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranje			
Obaveze za kamate prema povezanim licima	161.212	148.776	166.346
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odбора			
Obaveze prema zaposlenima	0	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	118	66	68
Ukupno	161.414	149.005	166.580

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa računa kratkoročno finansijskih obaveza na ostale kratkoročne obaveze za kamate po ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2018 obaveze su ostale iste kao i u 2015,2016 I 2017 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-106.406 u 000 din, , i Balendean limited-u -54.806 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) U 2017 god. prema Yucel d.o.o. je izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug. Br. 400 u iznosu od 27.172 USD.

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., U 2017 god. se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2018.god. po planu otplate U iznosu od 12.117 eur (u din.protivvrednosti). U toku 2018.god ta obaveza ukinuta kako i kod objašnjenja za AVR u Napomeni br.1.8.

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti) U toku 2017. god. , došlo je do promene kamatne stope aneksom od 01.06.2017 sa 3 mes.Euribor+7% na 3% pa jeukupna kamate iznosila 34.360,85 USD (u din.protivvrednosti) I na dan 31.12.2017.god one iznose 507.280 USD (u din.protivvrednosti) . Tokom 2018 godine, obaveza za kamate je obračunata u iznosu od 22.812,50 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2018.god. ukupna obaveza iznosi 530.092,52 USD (u din.protivvrednosti)

2.9 Gubitak iznad kapitala

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Gubitak	145.970	133.231	202.377
UKUPNO	145.970	133.231	202.377

BILANS USPEHA

3.1 Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	417	
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na domac.tr.	674	3.038
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na inost..tr.	0	1.088
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	4.657	4.528
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	22.554	33.695
Ukupno	28.302	42.349

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 22.502 hiljada rsd, i prihode od EKO UNIJA NEMETAL d.o.o. u iznosu od 52 hiljada rsd.

3.2 Nabavna vrednost prodane robe

Preduzeće je u toku 2018.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 417 rsd u 000,po osnovu prodane rashodovane čelične konstrukcije hale koja je srušena u 2017.god.

3.3 Promene na zalihama

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	128	855

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda u odnosu na 2017 iznosi 128 hilada rsd. A ukupno smanjenje vrednosti zaliha na k-tu 1200 (napomena 1.4) od 1.942 hiljade rsd odnosi se na obezvređenje preostalih zaliha po popisu u iznosu od 1.814 hiljada rsd i samog smanjenja zaliha od 128 hiljada rsd.

3.4 Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi materijala za izradu	45	1.763
Troškovi ostalog materijala	90	80
UKUPNO	135	1.843

3.5 Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi goriva i energije	5.113	13.922
UKUPNO	5.113	13.922

3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	943	1.675
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	168	300
Troškovi na osnovu ugovora o delu	16	20
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Troškovi otpremnina zaposlenih	150	
Ostali lični rashodi i naknade	42	72
UKUPNO	1.319	2.067

3.7 Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	120	180
Troškovi održavanja objekata i opreme	82	701
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande		

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	923	2.285
UKUPNO	1.125	3.166

3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	2.125	2.452
Troškovi rezervisanja		
UKUPNO	2.125	2.452

3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi neproizvodnih usluga	586	590
Troškovi reprezentacije	17	25
Troškovi osiguranja	24	28
Troškovi platnog prometa	46	73
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.658	2.538
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	12	164
UKUPNO	3.343	3.418

3.10 Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Finansijski prihodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	22.501	82.828
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike sa ostalim pravnim licima	13	14
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	22.514	82.842

3.11 Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	47.868	23.100
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	47.868	23.100

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od strane YUCELA doo u iznosu od 5.005 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 2.288 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA FHB d.o.o u iznosu od 1.436 hiljade rsd. , od obračunatih negativnih kursnih razlika iz odnosa sa BALENDEAN u iznosu od 12.541 hiljada rsd, i od negativnih efekata valutne klauzule PAPIR SERVIS FHB D.O.O. u iznosu od 304 hiljada rsd i YUCEL DOO u iznosu od 26.294 hiljada rsd.

3.12 Rashodi od kamate od trećih lica

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Rashodi od kamate	1	4

3.13 Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Negativne kursne razlike	16	167
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		0
UKUPNO	16	167

3.14 Ostali prihodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme		576
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala-gvozdja,kablova,bakra		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS		
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Prihodi od naplata sudskih sporova	51	254
Ostali nepomenuti prihodi	1	
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sred.		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNO	52	830

3.15 Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme		7.209
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	28	
Rahodi po osnovu sudskih sporova		89
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dug.finan.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	2.162	
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezvredivanje ostale imovine		
UKUPNO	2.190	7.298

3.16**Gubitak ili dobitak**

u RSD hiljada

	2018	2017
Dobitak iz redovnog poslovanja		67.729
Gubitak iz redovnog poslovanja	12.912	
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		2
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	174	1.413
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak		69.144
Neto gubitak	12.738	

Privredno Društvo je iskazalo u 2018.godini gubitak od 12.738 (u hiljadama dinara).

4.0

Transakcije sa povezanim stranama

Naziv društva/ osobe	Delatnost	Uloga osobe odnosno društva u našem društvu	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na 31.12.2018. prema našem društvu		01.01 - 31.12.2018. sa našim društvom	
Balendea LTD		Ostala povezana lica	Konto 42130-glavnica- 77.541.975,00 (usd 750.000,00) Konto 46010-kamata- 54.805.894,58 (usd 530.092,52)	0	0	Konto 56115- 2.288.222,24
Eko unija nemetal doo	3832-ponovna upotreba razvrst. materijala	Ostala povezana lica	0	0	Konto 65022- 51.757,68	0
Papir servis FHB doo	3832-ponovna upotreba razvrst. materijala	Ostala povezana lica	Konto 41210-glavnica 24.813.782,60 rsd (eur-209.940,07)	Konto 2020- 4.150.359,28	Konto 65022- 19.714.850,57 Konto 65024- 2.786.924,19	Konto 56111 – 1.435.555,04
Yucel doo	6820-iznajmljiv. vlastit. ili iznajmlj. nekretn. i upravlj. njima	Ostala povezana lica	Konto 42110-glavnica- 168.787.172,21rsd (usd 1.632.540,04) Konto 46020-kamata- 106.406.472,72 (usd 1.029.182,64)	0	0	0

4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2018. godine preduzece nije imalo sudskih sporova

4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2018. god. nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja.

4.4 Očekivani razvoj društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo je svake godine završavalo poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2. U 2017 god. društvo je završilo sa dobitkom koji je posledica pozitivnih efekata valutne klauzule i kursnih razlika, dok je 2018. god završilo sa gubitkom, koji su posledica takođe negativnih efekata kursnih razlika i valutne klauzule. U 2018 kao i predhodne 2017 društvo je iskazalo poslovnu dobit (EBIT)

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2019 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investicione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2019 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekuceg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. U toku 2017 i 2018 god. društvo je značajano umanjio iznos obaveza prema povezanom licu-Yucel d.o.o. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.



Izvršni direktor

I

II IZVEŠTAJ REVIZORA

SLEDE PRILOZI



IZVEŠTAJ O REVIZIJI GODIŠNJEG
FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA ZA 2018.
GODINU

„GEOMAŠINA“ AD,
BEOGRAD (ZEMUN)

Beograd, april 2019. godine

SADRŽAJ:

- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o ostalom rezultatu
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Izveštaj o tokovima gotovine
6. Napomene uz finansijski izveštaj za 2018. godinu

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI AKCIONARA „GEOMAŠINA“ AD, BEOGRAD

Izveštaj o finansijskim izveštajima

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

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole za koje rukovodstvo odredi da su neophodne za svrhe sastavljanja 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 Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu da postupamo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizijskih postupaka primerenih u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.

SKUPŠTINI AKCIONARA „GEOMAŠINA“ AD, BEOGRAD

Odgovornost revizora (nastavak)

Revizija takođe, uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti značajnih računovodstvenih procena, izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i adekvatni i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijski položaj Društva 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 Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Na dan 31. decembra 2018. godine, iskazano stanje investicionih nekretnina je 218.835 hiljada dinara, a čija je vrednost utvrđena na osnovu izvršene procene ovlašćenog procenitelja 2012. godine. Nakon toga, ponovna procena vrednosti investicionih nekretnina nije vršena, jer rukovodstvo Društva veruje da se nisu promenile okolnosti koje bi uticale na značajnije odstupanje njihove vrednosti.

Društvo u dužem periodu ima značajne teškoće u poslovanju, odnosno obavljanju osnovne delatnosti i izmirivanju obaveza, uz izrazito visoku zaduženost, pri čemu su obaveze 44 puta više od obrtne imovine. Mada je u 2018. godini ostvaren je dobitak, kumulirani gubitak iznosi 408.321 hiljadu dinara na dan 31. decembra 2018. godine, što za 145.969 hiljada dinara prevazilazi ukupni kapital. Navedeno ukazuje na postojanje značajnih neizvesnosti koje bi mogle dovesti u sumnju sposobnost Društva da nastavi poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica u slučaju izostanka podrške matičnog društva. Činjenice u vezi sa problematikom stalnosti poslovanja su obelodanjene u napomeni broj 4.4 uz finansijske izveštaje, zajedno sa merama koje rukovodstvo Društva preduzima za prevazilaženje ovakve situacije.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po navedenim pitanjima.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva za 2017. godinu su bili predmet revizije od strane drugog revizora, koji je u svom izveštaju od 26. marta 2018. godine izrazio pozitivno mišljenje na predmetne finansijske izveštaje.



SKUPŠTINI AKCIONARA „GEOMAŠINA“ AD, BEOGRAD

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljenje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije 62/2013 i 30/2018) i Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

U Beogradu, 25. april 2019. godine.

„FINREVIZIJA“ D.O.O. BEOGRAD

МАРИЈА БЕЛОПАВЛИЋ Digitally signed by МАРИЈА
БЕЛОПАВЛИЋ
0712980787826-071298
0787826 Date: 2019.04.25 12:12:44 +02'00'

Marija Bjelopavlić
Licencirani ovlašćeni revizor

Tel: 011/40-90-730, 3248-244, 3248-345; Adresa: Beograd, Nušićeva 15, I sprat;

Mail: office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210; PIB 104173529; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun: Expobank 145-13751-44

web: www.finrevizija.co.rs

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.		
Седиште: 11080 Zemun		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018 20 18 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		291.203	293.327	302.976
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		291.203	293.327	302.976
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.2	68.597	70.437	79.067
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.2	58	342	1.361
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.3	218.835	218.835	218.835
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		9.822	14.831	27.177
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1.4	1.530	4.250	5.873
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.4	32	798	1.223
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	1.4	1.459	3.401	4.256
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.4	39	51	394
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		5.903	5.770	12.290
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	1.5	4.150	2.984	8.810
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.5	1.753	2.190	1.921
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	1.5		596	1.559
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	1.6	6	11	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни 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	1.7	2.206	2.170	2.415
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.7	177	76	281
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.7		2.554	6.318

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		301.025	308.158	330.153
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1. Акцијски капитал	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
301	2. Удели друштава са 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		251.830	251.830	251.830
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			69.144	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.2		69.144	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421	2.2	408.321	464.727	464.727
350	1. Губитак ранијих година	0422	2.2	395.583	464.727	444.416
351	2. Губитак текуће године	0423	2.2	12.738		20.311
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		12.065	26.189	45.260
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова 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	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	2.3	12.065	26.189	45.260
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	2.3	198	198	198
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	2.3	11.867	25.991	45.062

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугогорчне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2.4	9.272	9.446	10.860
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	2.5	425.657	405.754	476.408
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	259.275	251.663	305.654
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	2.5	246.329	238.686	305.654
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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	2.5	12.946	12.977	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.172	1.397	1.485
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2.6			154
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	2.6	1.172	1.397	1.331
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.8	161.296	148.939	166.512
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.7	1.284	1.157	189
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.7	2.512	2.532	2.500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.8	118	66	68
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	145.969	133.231	202.375
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		301.025	308.158	330.153
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ ZEMUNU _____
 дана 19.03.2019 године



Radisav Sparić
 Digitally signed by Radisav Sparić
 373802-2208974793412
 DN: c=RS, o=GEOМАШИНА AD ZEMUN, cn=Radisav Sparić
 373802-2208974793412, sn=Sparić,
 givenName=Radisav, email=radisav.sparic@geomasina.rs
 Date: 2019.04.18 12:24:33 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште:	11080 Zemun	

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	28.302	42.349
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		417	
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		417	
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	3.1	674	4.126
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3.1	674	3.038
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	3.1		1.088
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.1	27.211	38.223
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		13.705	27.723
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.2	417	
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	3.3		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.3	128	855
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.4	135	1.843
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.5	5.113	13.922
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.6	1.319	2.067
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.7	1.125	3.166
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.8	2.125	2.452

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.9	3.343	3.418
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		14.597	14.626
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3.10	22.514	82.842
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	3.10	22.501	82.828
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	3.10	22.501	82.828
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.10	13	14
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		47.885	23.271
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	3.11	47.868	23.100
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	3.11	47.868	23.100
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.12	1	4
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.13	16	167
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			59.571
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		25.371	
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.13	52	830
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.15	2.190	7.298
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	3.16		67.729
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.16	12.912	
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	3.16		2
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	3.16		67.731
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	3.16	12.912	
	P. 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	3.16	174	1.413
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	3.16		69.144
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.16	12.738	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 _____ ЗЕМУНУ
 дана 19.03.2019 године



Radisav

Sparić

373802-220

8974793412

Digitally signed by Radisav Sparić 373802-2208974793412
 Законски број: DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Radisav Sparić 373802-2208974793412, sn=Sparić, givenName=Radisav, email=radisav.sparic@geomasin.a.rs
 Date: 2019.04.18 12:25:30 +02'00'

Полуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште :	11080 Zemun	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			69.144
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		12.738	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			69.144
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		12.738	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____ ZEMUNU _____
 дана 19.03.2019 године _____



**Radisav
Sparić**

**373802-220
8974793412**

Digitally signed by Radisav Sparić
 Законски број: 373802-2208974793412
 DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Radisav Sparić 373802-2208974793412, sn=Sparić, givenName=Radisav, email=radisav.sparic@geoma.sina.rs
 Date: 2019.04.18 12:26:28 +02'00'

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште :	11080 Zemun	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	36.448	65.747
1. Продаја и примљени аванси	3002	33.834	57.132
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.614	8.615
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	52.398	59.755
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3.755	19.829
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	1.398	2.069
3. Плаћене камате	3008	38.524	31.176
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8.721	6.681
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		5.992
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	15.950	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		1.459
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		1.459
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		896
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		896
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		563
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6.512	79.982
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033	1.178	13.015
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	5.334	66.967
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	6.512	79.982
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	36.448	67.206
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	58.910	140.633
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	22.462	73.427
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.170	2.415
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	22.514	82.843
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	16	9.661
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.206	2.170

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ ЗЕМУНУ
 дана 19.03.2019 године



Radisav

Sparić

373802-22

089747934

12

Digitally signed by Radisav Sparić
 Законски запис
 373802-2208974793412
 DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Radisav Sparić
 373802-2208974793412, sn=Sparić,
 givenName=Radisav,
 email=radisav.sparic@geom
 asina.rs
 Date: 2019.04.18 12:27:27
 +02'00'

Полуњава правно лице - предзетник	ПИБ
Матични број 07012616	Шифра делатности 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.	
Седиште: 11080 Zemlin	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01.2018 до 31.12.2018 18 . ГОДИНЕ

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 17														
	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	464.727	4073					4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.522	4038	4056		4074					4092		4110	251.830
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4003													
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4004		4039	4057		4075					4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4005		4040	4058		4076					4094		4112	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 17														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4006	10.522	4042	4060	464.727	4077					4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4007										4096		4114	251.830
4.	Промене у претходној 17 години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4008		4043	4061		4079					4097		4115	
	б) промет на потражној страни рачуна	4009		4044	4062		4080					4098	69.144	4116	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 17														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4010	10.522	4045	4063	464.727	4081					4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4011		4046	4064		4082					4100	69.144	4118	251.830

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата					
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП
1	2		3		4	5	6	7	8	9				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4101							4119	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4120							4120	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18													
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013	4031	4049	4067	4103	464.727	4085					4121	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	10.522	4050	4068	4104		4086				69.144	4122	251.830
8.	Промене у текућој 18 години													
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4105	12.738	4087				69.144	4123	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4106	69.144	4088					4124	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 18													
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017	4035	4053	4071	4107	408.321	4089					4125	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	10.522	4054	4072	4108		4090					4126	251.830

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуерски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инсограног пословања и прерачуна финанси- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 18										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4163	4181	4199	4217					
	б) потражни салдо рачуна	4128	4164	4182	4200	4218					
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4165	4183	4201	4219					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4166	4184	4202	4220					
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 18										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4167	4185	4203	4221					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4168	4186	4204	4222					
4.	Промене у претходној 18 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4169	4187	4205	4223					
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4170	4188	4206	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 18										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4171	4189	4207	4225					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4172	4190	4208	4226					
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4173	4191	4209	4227					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4174	4192	4210	4228					

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18										
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	4211	4229				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194	4212	4230				
8.	Промене у текућој 18 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4141	4159	4177	4195	4213	4231				
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196	4214	4232				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 18										
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	4215	4233				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198	4216	4234				

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?[(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)] >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?[(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)] >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 17				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	202.375
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 17				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	202.375
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 17 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 17				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	133.231
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 18				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	133.231
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 18 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 18				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	145.969
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ ЗЕМУНУ _____

дана 19.03.2019 године



Земунски приступ
Radisav Sparić
373802-220897
4793412

Digitally signed by Radisav Sparić
373802-2208974793412
DN: c=RS, o=GEOMASINA AD ZEMUN,
cn=Radisav Sparić 373802-2208974793412,
sn=Sparić, givenName=Radisav,
email=radisav.spacic@geomasina.rs
Date: 2019.04.18 12:28:39 +02'00'

FINANSIJSKI ISKAZI

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2018.**

**„GEOMAŠINA“ A.D.
Beograd, Zemun
Batajnički drum br.3**

ISTORIJAT PREDUZEĆA

1938. godine, osnovano je „Mašinsko-metalurški-industrijsko preduzeće“. Osnivač i vlasnik bio je inženjer **Luka Špartalj**. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, predpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin. Od tada je radilo pod nazivom “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.

Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: “Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemu, Batajnički drum.

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji(„Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3, Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2018. godine bio je 1

Organi privrednog društva su: Skupština , Direktor i Izvršni odbor direktora.

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standaarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

- ***Nekretnine, postrojenja i oprema.***

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012.godinu, izvršeno je po fer vrednosti. Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena racunovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja.i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o racunovodstvu.i racunovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju.

Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

- ***Dugoročni finansijski plasmani***

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

- ***Zalihe materijala, rezervnih delova i robe***

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednost,
- špediterske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

- ***Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda***

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

- ***Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se direktno na teret rashoda. Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

- ***Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze***

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstava koje se gradi, odnosno izgrađuje, ne predstavljaju tekući rashod.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

• *Dugoročna rezervisanje*

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

• *Prihodi i rashodi*

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.

1.1. *Devizni kursevi*

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2018.** godine koje su od značaja za poslovanje Akcionarskog društva i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
EUR	118,1946	118,4727	123,4723
USD	103,3893	99,1155	117,1353
GBP	131,1816	133,4302	143,8065
CHF	104,9779	101,2847	114,8473

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.2 **Nekretnine postrojenja i oprema**

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlašćenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašćeni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje će se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljištu sa konta 014 na pravo svojine na zemljištu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2018, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljištu odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Građevinski objekti	81.389	12.792	68.597
Postrojenja i oprema	3.143	3.085	58
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
Ukupno:	370.080	15.877	291.203

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Nakon predhodnog izveštaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

Opis	Građevinski objekti	Postrojenja I oprema
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2017	89.275	5.687
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme	850	47
Otuđenja	-8.736	-2.400
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2017	81.389	3.334
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2017 godine	10.208	4.326
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.872	580
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-1.128	-1.914
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2017	10.952	2.992
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.	70.437	342
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2018	81.389	3.334
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja		-191
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2018.	81.389	3.143
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2018 godine	10.952	2.992
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.840	284
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja		-191
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2018	12.792	3.085
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2018.	68.597	58

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu.

U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija.

Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanom licu , Papir servis FHB d.o.o.

DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada

NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2017	218.835
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2017	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2017 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2017	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.	218.835
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2018	218.835
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
Stanje 31.decembar 2018.	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2018 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2018	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2018.	218.835

1.4 Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Zalihe materijala	32	798	1.223
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	1459	3.509	4.364
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	39	51	394
Ispravke vrednosti	0	-108	-108
Ukupno:	1530	4.250	5.873
Stalna sredstva namenjena prodaji			

1.5 Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2018 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Kupci – povezana pravna lica	4,150	2.984	8.810
Kupci u zemlji	4,441	4.878	4.609
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2,688	-2.688	-2.688
Kupci u inostranstvu	0	596	1.559
UKUPNO	5,903	5.770	12.290

1.5 A Kupci povezana lica sa saldonom na kraju 2018 činili su dole navedena društva.

Opis	2018
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	4,150
UKUPNO	4.150

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

1.5 B Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2018. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.5 V

OPIS	2018
Ajkula-Aleksandra Zivanov pr	50
ARUM DEC D.O.O.	1.228
DIJAMANT D.O.O.	21
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
Jević szr	1.779
Katarina Vukčević PR-ostalo stampa.	106
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	128
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	57
Vesna Momirov Pr Taurus food	52
VETERINARSKI ZAVOD	29
Yubeg industrial doo	1.183
UKUPNO	4.441

1.5 V Ispravka potraživanja

Opis	2018
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
Jević szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
UKUPNO	-2.688

1.5 G Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojem smo imali potraživanje koje je u toku godine izmireno

1.6 Druga potraživanja

Opis	2018	2017	2016
Potraživanja od zaposlenih	6	7	0
Potraž. za preplaćeni porez na imovinu	0	4	0
Ukupno	6	11	0

1.7 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	835	1.392	1.155
Blagajna			
Devizni račun	1.371	778	1.260
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Ukupno:	2.206	2.170	2.415

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2018. iznos deviza u EUR bio je 11.596,65.

1.8 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Porez na dodatu vrednost	177	79	281
Aktivna vremenska razgraničenja	0	2.554	6.318
Ukupno	177	2.633	6.599

AVR se odnosi na razgraničene kamate za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanog lica Papir servis FHB d.o.o. U toku 2018 godine izvršeno je ukidanje dugoročnih rezervisanja za kamate od Papir servisa FHB d.o.o.

2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Akcijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

U K U P N O	10.522	10.522	10.522
--------------------	---------------	---------------	---------------

U 2010.-oj godini preduzeće je imalo povećanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2018 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela vecinski deo akcijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno. U APR i CRHoV struktura akcijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Šaranović N.	6.005	4.504	42,80
Geomašina AD	5.334	4.000	38,02
Fizička lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura akcijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca.

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcionara)	2.609	1.957	18,60
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U toku 2018.god., Umka d.o.o. je preuzela većinski deo akcijskog kapitala od većinskog vlasnika Avala ada. Struktura akcijskog kapitala je sledeća:

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Umka doo	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcionara)	2.609	1.957	18,60
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

2.2 Neraspoređena dobit,rezerve i gubitak

u RSD hiljada

	2018	2017	2016
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač.politike			
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			
Ostala smanjenja			
Neraspoređena dobit tekuće godine	0	69.144	0
Rezerve			
Revalorizacione rezerve		251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine	12.738	0	20.311
-Gubitak ranijih godina	408.321	464.727	444.416

u RSD hiljada

Struktura revalorizacionih rezervi	2018	2017
Početno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
Ukupno	251.830	251.830

2.3 Dugoročne obaveze

U RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	11.867	25.991	45.062
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug.obaveze koje se mogu konv.u kapital	198	198	198
Ukupno	12.065	26.189	45.260

U 2016.god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021.god. u 2017.god je Aneksom Ugovora promenjen datum dospeca na 30.11.2020. god. I u toku 2017 god., Geomasina a.d. je isplatila deo u iznosu od 9.127,83 EUR Tokom 2018godine Geomašina a.d je otplatila deo spomenutog zajma u vrednosti od 109.533,96 EUR

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

2.4 Odložene poreske obaveze

u RSD hiljadama

	2018	2017	2016
Početno stanje-1 januar	9.446	10.860	29.979
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-174	-1.414	-19.119
Krajnje stanje -31.decembar			
Ukupno	9.272	9.446	10.860

U 2012 god obračun odloženih poreskih obaveza je znatno povećan iz razloga što je obračun računovodstvene amortizacije znatno veći (zbog povećanja vrednosti opreme i građevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015, 2016 , 2017 i 2018 godini po obračunu se smanjivao saldo odloženih poreskih obaveza.

2.5 Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Kratk.kredit od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	246.329	238.686	305.654
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine	12.946	12.977	
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze	0	0	0
Ukupno	259.275	251.663	305.654

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2017. god, prema Yucel-u su iznosile 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.658.162. U toku 2017.god. vraćen je zajam po Ug.br. 400 i deo po Ug.br. 456, u iznosu od 194.871 USD (u din.protivvrednosti). Tokom 2018.godine vraćen je deo zajma po Ug.456 u iznosu 25.622,51 USD, i na dan 31.12.2018. obaveza prema Yucel-u iznosi 168.787 u hiljadama dinara (1.632.540,05 USD).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2017.god. je iznosila 12.977 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534 i odnosi se na kratk obaveze za dugorocni zajam koji dospeva u roku od 1 god. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplati-o nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti),koja su vraćena u 2017.god. Tokom 2018.god. kratk.obaveze su izmirene i na dan 31.12.2018.god obaveza koja dospeva u 2019.godini iznosi 12.946 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534.

Kratkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 74.337 u hiljadama dinara,valutiran u USD 750.000. U toku 2018.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2018.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je član grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomašinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

2.6 Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	0	0	154
Dobavl.j.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.172	1.397	1.331
Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.po osnovu izvoza za tuđračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
Ukupno	1.172	1.397	1.485

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

u RSD hiljada

Opis	2018
Beogradski vodovod i kanalizacija	1,00
Gradska cistoca JKP	55,00
JP EPS Beograd	1.049,00
JP Gradsko stambeno	6,00
MOBILE SOLUTIONS DOO	1,00
NIS-GAZPROM NEFT	17,00
PREXIM DOO	21,00
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	12,00
Telekom Srbija	10,00
UKUPNO	1.172,00

2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Obaveze za porez na dodatu vrednost	1.284	1.157	189
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.512	2.532	2.500
Ukupno	3.796	3.689	2.689

2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Obaveze za neto zarade i naknade	51	99	100
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	21	39	40
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	12	24	25
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranje			
Obaveze za kamate prema povezanim licima	161.212	148.776	166.346
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odбора			
Obaveze prema zaposlenima	0	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	118	66	68
Ukupno	161.414	149.005	166.580

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa računa kratkoročno finansijskih obaveza na ostale kratkoročne obaveze za kamate po ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2018 obaveze su ostale iste kao i u 2015,2016 I 2017 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-106.406 u 000 din, , i Balendean limited-u -54.806 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) U 2017 god. prema Yucel d.o.o. je izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug. Br. 400 u iznosu od 27.172 USD.

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., U 2017 god. se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2018.god. po planu otplate U iznosu od 12.117 eur (u din.protivvrednosti). U toku 2018.god ta obaveza ukinuta kako i kod objašnjenja za AVR u Napomeni br.1.8.

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti) U toku 2017. god. , došlo je do promene kamatne stope aneksom od 01.06.2017 sa 3 mes.Euribor+7% na 3% pa je ukupna kamate iznosila 34.360,85 USD (u din.protivvrednosti) I na dan 31.12.2017.god one iznose 507.280 USD (u din.protivvrednosti) . Tokom 2018 godine, obaveza za kamate je obračunata u iznosu od 22.812,50 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2018.god. ukupna obaveza iznosi 530.092,52 USD (u din.protivvrednosti)

2.9 Gubitak iznad kapitala

u RSD hiljada

Opis	2018	2017	2016
Gubitak	145.970	133.231	202.377
UKUPNO	145.970	133.231	202.377

BILANS USPEHA

3.1 Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	417	
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na domac.tr.	674	3.038
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na inost..tr.	0	1.088
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	4.657	4.528
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	22.554	33.695
Ukupno	28.302	42.349

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 22.502 hiljada rsd, i prihode od EKO UNIJA NEMETAL d.o.o. u iznosu od 52 hiljada rsd.

3.2 Nabavna vrednost prodane robe

Preduzeće je u toku 2018.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 417 rsd u 000,po osnovu prodane rashodovane čelične konstrukcije hale koja je srušena u 2017.god.

3.3 Promene na zalihama

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	128	855

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda u odnosu na 2017 iznosi 128 hilada rsd. A ukupno smanjenje vrednosti zaliha na k-tu 1200 (napomena 1.4) od 1.942 hiljade rsd odnosi se na obezvređenje preostalih zaliha po popisu u iznosu od 1.814 hiljada rsd i samog smanjenja zaliha od 128 hiljada rsd.

3.4 Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi materijala za izradu	45	1.763
Troškovi ostalog materijala	90	80
UKUPNO	135	1.843

3.5 Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi goriva i energije	5.113	13.922
UKUPNO	5.113	13.922

3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	943	1.675
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	168	300
Troškovi na osnovu ugovora o delu	16	20
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Troškovi otpremnina zaposlenih	150	
Ostali lični rashodi i naknade	42	72
UKUPNO	1.319	2.067

3.7 Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	120	180
Troškovi održavanja objekata i opreme	82	701
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande		

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	923	2.285
UKUPNO	1.125	3.166

3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	2.125	2.452
Troškovi rezervisanja		
UKUPNO	2.125	2.452

3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Troškovi neproizvodnih usluga	586	590
Troškovi reprezentacije	17	25
Troškovi osiguranja	24	28
Troškovi platnog prometa	46	73
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.658	2.538
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	12	164
UKUPNO	3.343	3.418

3.10 Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Finansijski prihodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	22.501	82.828
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike sa ostalim pravnim licima	13	14
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	22.514	82.842

3.11 Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	47.868	23.100
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	47.868	23.100

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od strane YUCELA doo u iznosu od 5.005 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 2.288 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA FHB d.o.o u iznosu od 1.436 hiljade rsd. , od obračunatih negativnih kursnih razlika iz odnosa sa BALENDEAN u iznosu od 12.541 hiljada rsd, i od negativnih efekata valutne klauzule PAPIR SERVIS FHB D.O.O. u iznosu od 304 hiljada rsd i YUCEL DOO u iznosu od 26.294 hiljada rsd.

3.12 Rashodi od kamate od trećih lica

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Rashodi od kamate	1	4

3.13 Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Negativne kursne razlike	16	167
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		0
UKUPNO	16	167

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU**3.14****Ostali prihodi**

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme		576
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala-gvozdja,kablova,bakra		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS		
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Prihodi od naplata sudskih sporova	51	254
Ostali nepomenuti prihodi	1	
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sred.		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNO	52	830

3.15**Ostali rashodi**

u RSD hiljada

Opis	2018	2017
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme		7.209
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	28	
Rahodi po osnovu sudskih sporova		89
Obezvređenje bioloških sredstava		
Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvređenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvređenje dug.finan.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju		
Obezvređenje zaliha materijala i robe	2.162	
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezvređivanje ostale imovine		
UKUPNO	2.190	7.298

3.16**Gubitak ili dobitak**

u RSD hiljada

	2018	2017
Dobitak iz redovnog poslovanja		67.729
Gubitak iz redovnog poslovanja	12.912	
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		2
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	174	1.413
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak		69.144
Neto gubitak	12.738	

Privredno Društvo je iskazalo u 2018.godini gubitak od 12.738 (u hiljadama dinara).

4.0

Transakcije sa povezanim stranama

Naziv društva/ osobe	Delatnost	Uloga osobe odnosno društva u našem društvu	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na 31.12.2018. prema našem društvu		01.01 - 31.12.2018. sa našim društvom	
Balendean LTD		Ostala povezana lica	Konto 42130-glavnica- 77.541.975,00 (usd 750.000,00) Konto 46010-kamata- 54.805.894,58 (usd 530.092,52)	0	0	Konto 56115- 2.288.222,24
Eko unija nemetal doo	3832-ponovna upotreba razvrst. materijala	Ostala povezana lica	0	0	Konto 65022- 51.757,68	0
Papir servis FHB doo	3832-ponovna upotreba razvrst. materijala	Ostala povezana lica	Konto 41210-glavnica 24.813.782,60 rsd (eur-209.940,07)	Konto 2020- 4.150.359,28	Konto 65022- 19.714.850,57 Konto 65024- 2.786.924,19	Konto 56111 – 1.435.555,04
Yucel doo	6820-iznajmljiv. vlastit. ili iznajmlj. nekretn. i upravlj. njima	Ostala povezana lica	Konto 42110-glavnica- 168.787.172,21rsd (usd 1.632.540,04) Konto 46020-kamata- 106.406.472,72 (usd 1.029.182,64)	0	0	0

4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2018. godine preduzece nije imalo sudskih sporova

4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2018. god. nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja.

GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2018 GODINU

4.4 Očekivani razvoj društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica. („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo je svake godine završavalo poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2. U 2017 god. društvo je završilo sa dobitkom koji je posledica pozitivnih efekata valutne klauzule i kursnih razlika, dok je 2018. god završilo sa gubitkom, koji su posledica takođe negativnih efekata kursnih razlika i valutne klauzule. U 2018 kao i predhodne 2017 društvo je iskazalo poslovnu dobit (EBIT)

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2019 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investicione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2019 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekućeg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. U toku 2017 i 2018 god. društvo je značajano umanjilo iznos obaveza prema povezanom licu-Yucel d.o.o. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.



Digitally signed by
Radisav Sparić
373802-2208974793412
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA
AD ZEMUN, cn=Radisav
Sparić
373802-2208974793412,
sn=Sparić,
givenName=Radisav,
email=radisav.sparic@ge
omasina.rs
Date: 2019.04.18 09:39:11
+02'00'

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

<p><i>1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva</i></p>	<p>Društvo je u 2018 godini ostvarilo neto gubitak od 12.738 hiljada dinara. U 2017 godini ostvaren je neto dobitak u iznosu od 69.144 hiljade dinara. U 2018 god. društvo je ostvarilo neto gubitak u odnosu na neto dobitak iz 2017. Ovakav rezultat je posledica razlike u rastu kursa stranih valuta između ova dva perioda. Društvo je i dalje opterećeno visokim kamatama na pozajmljena sredstva koja se nemogu servisirati na vreme.</p>
<p><i>2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo</i></p>	<p>Poslovnom politikom društva za 2019 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaćeg i ino tržišta i povećanje prihoda od izdavanja u zakup raspoloživih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investicione nekretnine.</p> <p>Društvo očekuje da u tekućoj 2019 godini i dalje nastavi na smanjenju ukupnog gubitka izazvanog troškovima kamate na pozajmljena sredstva. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i svojim aktivnostima (aneksiranjem rokova vraćanja postojećih pozajmica) pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima. Angažovanjem drugog povezanog lica (prikazanog u odeljku br.3) iz multinacionalne grupacije, kao zakupca dovoljno govori o namerama vlasnika Kappa star grupe.</p>
<p><i>3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema</i></p>	<p>U 2019 aneksirali smo ugovor o zakupu sa povezanim licem Papir servisom d.o.o tako što smo raskinuli prvobitni ugovor o zakupu pod 28.02.2019 u površini od 3.000 m², i potpisali novi ugovor od 01.03.2019 o zakupu iste proizvodne hale površine 2.400 m².</p>
<p><i>4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima</i></p>	<p>U 2018 26.04.2018 izvršena je promena o značajnom učešću u većinskom paketu akcija sa Avala ade d.o.o na Umku d.o.o u iznosu od 11.339 akcija i učešćem od 80,82% u ukupnom udelu društva.</p> <p>U toku 2018 god. Balandean LTD je obračunao kamatu na osnovu pozajmice u iznosu od 2.288 hiljada rsd. U istom periodu Papir ServisFHB d.o.o je obračunao kamatu na pozajmljena sredstva u iznosu od 1.436 hiljada rsd. kao i Yucel d.o.o u iznosu od 5.005 hiljada rsd. U 2018 društvo</p>

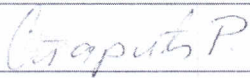
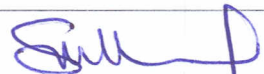
	<p>je vratilo deo pozajmice povezanom licu Yucel d.o.o u iznosu od 2.500 hiljada rsd.</p> <p>Do 31.05.2019 Geomašina ad je imala zaključen ugovor o zakupu poslovnog prostora i oprihodovala od povezanog lica Eko Unija d.o.o iznos od 52 hiljade rsd.</p> <p>U toku cele 2018 društvo je takođe ostvarilo prihode po osnovu izdavanja u zakup proizvodnih hala od povezanog lica Papir servis FHB u iznosu od 19.715 hiljada rsd. Kao i prihode po osnovu refakturisanih troškova navedene zakupnine u iznosu od 2.787 hiljada rsd.</p>
5) <i>Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja</i>	Akcionarsko drustvo u 2018 nije napravilo troskove niti preuzelo bilo kakve aktivnosti u vezi sa istrazivanjem i razvojem daljeg poslovanja.

<i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama*</i>	
<i>Razlozi sticanja sopstvenih akcija</i>	Sopstvene akcije su stecene po osnovu investicionog ulaganja (a u skladu sa kupoprodajnim ugovorom) od strane kupca
<i>Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija</i>	Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.
<i>Imena lica od kojih su akcije stečene</i>	Nebojsa Saranovic
<i>Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade</i>	Sopstvene akcije su stecene bez naknade
<i>Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja</i>	Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.

**Podaci se popunjavaju ukoliko je Društvo u međuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja steklo sopstvene akcije*

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Radisav Sparić	Izvršni direktor 
Predrag Stefanovic	Knjigovodja 



V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*

God. Fin.izvestaj za 2018 godinu za statističke potrebe sa Napomenama uz finansijske izveštaje za 2018, u trenutku sastavljanja ovog godišnjeg izveštaj o poslovanju nisu usvojeni od strane Odbora direktora ali su blagovremeno dostavljeni Agenciji za privredne registre do 28.02.2019.

Godišnji izveštaj za 2018 godinu sa godišnjim finansijskim izveštajima, izveštajem revizora i godišnjim izveštajem o poslovanju, nisu usvojeni od strane nadležnog organa Društva (Skupštine akcionara)

Društvo će u celosti do zakonom utvrđenog roka 30.06.2019 naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

*U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.

**U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.*

*VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA**

Odluka o pokriću gubitka, Društvo na dan sastavljanja ovog izveštaja nije donelo. Društvo će u celosti do zakonom utvrđenog roka 30.06.2019 naknadno objaviti odluku nadležnog organa o pokriću gubitka.

**U slučaju da odluka nadležnog organa o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nije sastavni deo Godišnjeg izveštaja, Društvo je obavezno da je objavi u celosti naknadno.*

*Napomena**

**U slučaju da Godišnji izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa javnog društva, sa obaveštenjem da će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti naknadno objavljena u celosti*

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, na regulisanom tržištu, odnosno MTP dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu,

Dana 19.03.2019.



Nadležni organ

Nebojša Grujić