

Период извештавања:

од

01.01.2017.

до

31.12.2017.

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **GP"GRANIT -PESCAR"A.D.**

Матични број (МБ): **07099274**

Поштански број и место: **14240**

LJIG

Улица и број: **RAVNOGORSKA B.B.**

Адреса е-поште: **granitpescar2003@gmail.com**

Интернет адреса: **www.granit.com**

Консолидовани/Појединачни: **pojedinacni**

Усвојен (да/не): **NE**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **SVETLANA SAJIC**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **014/3443-835**

Факс: **014/3444-205**

Адреса е-поште: **granitpescar2003@gmail.com**

Презиме и име: **DRAGAN NINIC**

(особа овлашћена за заступање)

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

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

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан **31.12.2017.**

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање .20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
АКТИВА				
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	744.522	442.420	478.768
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	1.052	1.052	1.052
1. Улагања у развој	0004			
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			
3. Гудвил	0006			
4. Остала нематеријална имовина	0007			
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	1.052	1.052	1.052
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	516.760	214.658	251.006
1. Земљиште	0011	29.766	29.766	29.766
2. Грађевински објекти	0012	32.513	34.678	37.876
3. Постројења и опрема	0013	407.203	102.936	118.799
4. Инвестиционе некретнине	0014			
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	47.178	47.178	64.465
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017			
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	100	100	100
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019			
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020			
2. Основно стадо	0021			
3. Биолошка средства у припреми	0022			
4. Аванси за биолошка средства	0023			
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	226.710	226.710	226.710
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025	226.710	226.710	226.710
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026			
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027			
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028			
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029			
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030			
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031			
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032			
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033			
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034			
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035			
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036			
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037			
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038			
5. Потраживања по основу јемства	0039			
6. Спорна и сумњива потраживања	0040			
7. Остала дугорочна потраживања	0041			
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042			
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	1.193.974	778.880	312.441
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	19.962	41.076	60.078
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	12.871	16.950	17.722
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	113	103	94
3. Готови производи	0047	6.661	23.312	24.715
4. Роба	0048	87	663	2.195
5. Стална средства намењена продаји	0049			15.311
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	230	48	41

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	1.169.219	733.493	220.969
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	1.151.028	719.955	214.655
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053			
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			
5. Купци у земљи	0056	18.191	13.538	6.314
6. Купци у иностранству	0057			
7. Остала потраживања по основу продаје	0058			
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	93	73	7.902
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061			
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	22	25	17.239
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063			16.236
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064			
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	22	25	
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066			
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			1.003
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	127	127	127
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4.313	789	797
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	238	3.297	5.329
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	1.938.496	1.221.300	791.209
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072	100.723	127.568	152.897
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	228.042	7.776	
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	134.836	134.836	134.836
1. Акцијски капитал	0403	129.103	129.103	129.103
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404			
3. Улози	0405			
4. Државни капитал	0406			
5. Друштвени капитал	0407			
6. Задружни удели	0408			
7. Емисиона премија	0409			
8. Остали основни капитал	0410	5.733	5.733	5.733
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.148	1.148	1.148
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	330.991		
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		11.464	14.909
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		11.464	14.909
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	238.933	139.672	154.581
1. Губитак ранијих година	0422	128.208	139.672	154.581
2. Губитак текуће године	0423	110.725		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424			
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425			
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429			
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
6. Остала дугорочна резервисања	0431			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање .20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432			
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
8. Остале дугорочне обавезе	0440			
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	51.609	2.931	5.509
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	1.658.845	1.210.593	789.388
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	271.810	223.492	131.266
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	271.810	223.492	131.266
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.620	3.143	6.056
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	813.952	566.105	376.140
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	586.992	357.462	158.353
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			1.379
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
5. Добављачи у земљи	0456	215.487	207.786	215.439
6. Добављачи у иностранству	0457			125
7. Остале обавезе из пословања	0458	11.473	857	844
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	381.619	286.974	209.140
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	127.906	90.172	45.608
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	61.938	40.707	21.178
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0	0463			3.688
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	1.938.496	1.221.300	791.209
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	100.723	127.568	152.897

БИЛАНС УСПЕХА

од **01.01.2016.** до **31.12.2017.**

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	482.412	587.765
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	9.238	12.603
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	8.967	2.971
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	271	9.632
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	473.174	575.005
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	437.223	501.124
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	35.951	73.881
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		157
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	509.709	507.476
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	9.246	18.390
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	17	97
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	16.642	1.394
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	65.021	80.395
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	108.462	139.265
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	138.973	124.452
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	107.637	96.082
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	27.909	16.698
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	35.836	30.897
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030		80.289
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031	27.297	
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	2.567	433
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
4. Остали финансијски приходи	1037		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	633	204
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	1.934	229
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	51.901	60.742
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
4. Остали финансијски расходи	1045		
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	51.364	59.977
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	537	765
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	49.334	60.309
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	16.807	34.870

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	345	37.313
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	10.108	11.281
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	11.254	19.932
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		8.886
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	61.315	
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	732	
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		8.886
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	62.047	
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	48.678	
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		2.578
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		11.464
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	110.725	
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		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		11.464
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	110.725	
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)- (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0			
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0			
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА			
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0			
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0			
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024		11.464
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025	110.725	
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0			
1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	576	477
1. Продаја и примљени аванси	3002	573	477
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	576	477
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	348	
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	228	477
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	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		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	576	477
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	576	477
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	127	127
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	pokricu gubitka	127

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																
	АОП	30	31	32	35	047 и 237	34	330	331	332	333	334 и 335	336	337	15	16	
	Основни капитал	Уписани а неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	Откупљене сопствене акције	Нераспоредени добитак	Ревалоризационе резерве	Актуарски добитци или губитци	Добитци или губитци по основу улагања у власничке инструменте капитала	Добитци или губитци по основу удела у осталом добитку или губитку пољских послодавца	Добитци или губитци по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	Добитци или губитци по основу хединга новчаног тока	Добитци или губитци по основу ХОВ расположивих за продају	Укупан капитал [Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)-Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)]≥0	Губитак изнад капитала [Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)-Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)]≥0		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Почетно стање на дан 01.01. _____																	
а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	154.581	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217			
б) потражни салдо рачуна	4002	134.836	4020	4038	1.148	4056	4074	4092	14.909	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4235
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																	
а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220		4236	4245	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____																	
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	154.581	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221			
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4006	134.836	4024	4042	1.148	4060	4078	4096	14.909	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4237
Промене у претходној _____ години																	
а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	4097	14.909	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223			
б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	14.909	4080	4098	11.464	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224		4238
Стање на крају претходне године 31.12. _____																	
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	139.672	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225			
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	134.836	4028	4046	1.148	4064	4082	4100	11.464	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4239
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																	
а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228		4240	4249	
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____																	
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	139.672	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229			
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	134.836	4032	4050	1.148	4068	4086	4104	11.464	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4241
Промене у текућој _____ години																	
а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	99.261	4087	4105	11.464	4123	2.900	4141	4159	4177	4195	4213	4231	
б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	333.891	4142	4160	4178	4196	4214	4232		4242	220.266
Стање на крају текуће године 31.12. _____																	
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	238.933	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233			
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	134.836	4036	4054	1.148	4072	4090	4108	4126	330.991	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4243

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274.

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Peščar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB):101285273.

PDV broj:131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012.godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig, kao osnivački akt i Statut GP "Granit-Peščar" a.d., i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS. br. 36/2011)organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor, Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN:RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016.godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Beslać Milan, broj akcija 21.513 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.555 odnosno 16,70% od ukupne emisije

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Pretežna delatnost društva je eksploatacija građevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka, gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ"Gradjevinarstvo", RJ"Krečnjak", RJ"Silikolor", RJ"Tehnički kamen", RJ"Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ"Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer,stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ"Tehnički kamen "Slavkovic, bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ"Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkova i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ"Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzujama i ostale kamene galanterikje.

Prosečan broj zaposlenih u 2017. godini je 156 (a u 2016. godini 168).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovac"d.o.o. Lajkovac: GP"Granit – Peščar"Ljig je vlasnik 100% udela.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Računovodstveni metod

Finasijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finasijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

3.1. Nekretnine postrojenja i oprema

Materijalna ulaganja: nekretnine, postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vrednosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanjenje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izradjena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja, uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, produženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja materijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017. godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama, vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacije tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulativni otpisuje za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuje. Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenjuje direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

Sve ostale odredbe Računovodstvene politike usvojene na sednici Upravnog odbora od 23.02.2005.godine pod brojem 1604 ostaju na snazi, sa izmenama od 23.06.2008.godine pod brojem 304-4 i 20.04.2010.godine pod brojem 916-4.

3.2.Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.3.Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

3.4.Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5.Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

3.6.Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

banke koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisanje realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom događaja.

3.10. Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilansu stanja.

1.10. Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobici biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

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

1.11. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

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

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

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

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

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

2.10. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

2.11. Umanjenje vrednosti imovine

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

2.12. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

2.13. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

2.14. Sudski sporovi

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

5. NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2017.godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljestu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljiste u pripremi KO Loznica.

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, gradjevinski objekti, postrojenja, oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojenja i opremu.
- u hiljadama dinara

		Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
6a)	Zemljište	29.765.664,95	/	29.765.664,95
6b)	Gradj.objekti	177.631.957,83	145.118.652,19	32.513.305,64
6c)	Postr.i oprema	498.813.892,46	91.610.916,47	407.202.975,99
6d)	Nekret.postroj.i oprema u pripremi	95.467.591,46	48.289.351,99	47.178.239,47
6e)	Avansi.za nekr.postr.i opremu	6.547.084,12	6.447.083,20	100.000,92
	UKUPNO:	808.226.190,82	91.466.003,85	516.760.186,97

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

6a) Zemljište (kto 020)

- u dinarima

	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	29.765.664,95	/	29.765.664,95
Stanje na kraju obračunskog perioda	29.765.664,95	/	29.765.664,95

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (zemljište) KO Brančić i KO Moravci u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Uvidom u Listove nepokretnosti na dan 31.03.2018.godine gore navedene nepokretnosti i dalje imaju teret od strane UniCredit banke.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 09.09.2015.godine i KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 05.02.2015.godine po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 09.09.2015.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 09.09.2015.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 05.02.2015.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 09.09.2015.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 09.09.2015.godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj I.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579, a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poveruioaca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ – PJ „Valjevo“.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579, a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 31.01.2018.godine u korist izvršnog poveruioaca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

Hipoteka je uknjižena na svim građevinskim objektima i zemljištu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

6b) Gradjevinski objekti (022)

-u dinarima

	Nabavna Vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	177.632	142.954	34.678
Nabavka aktiviranje I prenos	/	/	/
Prodaja u toku godine			
Rashod po popisu			
Amortizacija		2.165	-2.165
Stanje na kraju obračunskog perioda	177.632	145.119	32.513

6c) Postrojenja i oprema (023)

-u dinarima

	Nabavna Vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	460.094	357.158	102.936
Nabavka aktiviranje I prenos	3.130	/	3.130
Prodaja u toku godine	-6.246	-262	-5.984
Procena	41.844	-291.021	332.865
Amortizacija		25.744	-25.744
ispravka	-8	-8	
Stanje na kraju obračunskog perioda	498.814	91.611	407.203

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran u knjigama po tržišnoj vrednosti.

GP „Granit-Pešćar“ A.D. Ljig zalaže kao sredstvo obezbedjenja obaveza po kreditu u iznosu od **914.000** EUR-a prema UniCredit banci mašinu – drobilicu KLEEMANN, tip Mobicat MC 125Z, godina proizvodnje 2010.

Sadašnja neotpisana vrednost drobilice 31.12.2017.godine iznosi 70.379.211,00 dinara.

Kredit je otplacen 28.07.2015.godine.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.03.2018.godine drobilica KLEEMANN je i dalje pod zalogom.

GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 3483/2018 od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić, a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 13542/2015 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 43.042.596,12):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
Putnicko vozilo Audi	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0026 Ter. vozilo damper za kamenolom	2.015.039,47	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
082-330-0005 Utovar.toc.168 KW new holand	3.518.960,55	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
083-330-0001 Mašina za separ.- BIVITEC	3.489.160,08	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
228-130-0002 Nov.bager guseničar MAR.Volvo	7.604.021,96	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
028-310-0053 Hidr.mašina za buš.Atlas copco	13.828.897,11	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0027 Ter.voz.Damper za kamenolom	2.015.039,47	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0020 Kamion marke Volvo br.mo24769	679.136,55	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015
098-310-0042 Vučno vozilo Volvo FH12 42T	789.645,75	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0021 Kamion Volvo br.mot.25907	659.810,87	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
067-530-0018 Masina pelegirini televar 55	2.345.973,70	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
028-340-0078 Liugong viljuškar CPCD 30	905.463,57	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0028 Tegljač IVECO STRALIS AS 440S45	1.026.047,24	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0052 Kamion MAN	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

				Od 26.03.2015.god.
028-310-0074 Indeco hidraul.čekić HP 3500W	1.666.876,05	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
UKUPNO:	40.544.072,37			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.03.2018.godiene GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od stranekoga je teret	Napomena
098-520-0002 Peugeot boxer 2.2 HTD	234.136,61	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0053 Priklično vozilo KASSBOHRER	813.080,67	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0032 Poluprikolica MINERVA	479.332,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0033 Poluprikolica SAMOGRADNJA	530.823,33	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0051 Kamion cisterna MERCEDES	557.750,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
082-330-0006 Utovarivač CASE 1221E	13.828.897,11	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
UKUPNO:	16.444.019,72			

GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od stranekoga je teret	Napomena
098-440-0010 Škoda FABIA	211.666,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-340-0062	460.963,24	ZALOGA	PORESKA	Po Resenju Poreske uprave

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Traktor IMT 539			UPRAVA	Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
083-170-0001 Drobilica za mlevenje kamena HAZEMAG	599.319,85	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0030 Hidraulična maš. za cepanje kamena	529.167,03	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0001 Viljuškar LINDE	277.812,67	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0002 Terenski dizel viljuškar JCB	477.837,80	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0003 Alatna glodalica ALG-100D	172.861,21	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0004 Stubna basilica BD-3	138.288,97	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-230-0001 Polovni viljuškar R-70-20I	806.685,66	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-530-0016 Mašina za obavijanje paleta ZLATO PACK	938.389,48	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-120-0002 Bager FIAT HITAČI	1.333.500,84	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0038 Bušilica ATLAS COPCO	1.185.334,08	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAČI	7.037.921,10	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-110-0007 Sekobric	2.345.973,70	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0041 Mosni sekobric	2.932.467,12	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

UKUPNO:	19.448.189,56			
----------------	----------------------	--	--	--

Ukupna vrednost opreme koja je po Zalogram Poreske uprave iznosi dinara 76.436.281,65.

6d) **Nekretnine, postrojenja i oprema u pribavljanju****-u dinarima**

Naziv	Ukupno
Zemljište u pripremi Loznica Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na: Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Pešćar”a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m² Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-građevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka.	17.497.048,13
Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna	218.000,00
1.UKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI	17.715.048,13

Naziv	Ukupno
Postolje za binder sito	1.500.000,00
UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba	1.500.000,00
Polovni drum.vib.	500.000,00
Polovni vibr.valjak	300.000,00
Pol. vibraciona	250.000,00
Mlin cekicar sa elektromotorom i nosećom konstrukcijom	600.000,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom	500.000,00
Ppantograf	80.000,00
-Masina za granit 1729 LLC sa frezom za secenje,gater barsanti (kto 02730/2013)	12.000.000,00
-Masina za filtrir.vode-fraccoli(kto 02730/2013)	1.000.000,00
-Portal.kran nosiv.30T (kto 02730/2013)	1.000.000,00
UKUPNO RJ “Fabrika mermera”	16.230.000,00
Poslovna zgrada	11.733.191,34
UKUPNO RJ “Radna zajednica”	11.733.191,34
UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI: 47.178.239,47	

6e) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu

Naziv	Ukupno
-Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina Lazarevac)	100
UKUPNO	100

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara **6.547.084,12** i odnosi se na :

- Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Radosavljević Mile – Lukavica) /02800/	6.447.083,20
- Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina –Lazarevac) /02800/	<u>100.000,92</u>

UKUPNO: Avansi za nekretnine postrojenja i opremu 6.547.084,12

-Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu/02960/ (Radosavljević Mile – Lukavica)	<u>6.447.083,20</u>
UKUPNO: Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu	6.447.083,20

Iznos od 6.447.083,20 dinara je obezvređen po Izveštaju o popisu 31.12.2014.godine odlukom popisne komisije, jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Uplate su izvršene u 2010,2011,i 2012.godini.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Učešće u kap.zav.pravnih lica u akcijama u zemlji-Pobeda	19.405.320,00	19.405.320,00
Učešće u kapit.zavisnih pravnih lica u udelima-Kamenolom Slovac	207.304.466,19	207.304.466,19
UKUPNO	226.709.786,19	226.709.786,19

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda«A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda«A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto

dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

Prema Ugovoru o založnom pravu na udelima broj R0743/13 zaključenom dana 23.04.2013.godine između UniCredit banke Srbija, GP “Granit Peščar” AD Ljig kao zalagodavca i “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac, GP “Granit Peščar” AD zalaže 100% udela u osnivačkom kapitalu “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

8. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

		31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
8a)	Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	12.871	16.950
8b)	Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	113	103
8c)	Gotovi proizvodi	6.661	23.312
8d)	Roba	87	663
8e)	Stalna sredstva namenjena prodaji	/	/
8f)	Plaćeni avansi za zalihe i usluge	230	48
	UKUPNO	19.962	41.076

9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2017. i 31.12.2016 .godine je sledeća:

u hiljadama dinara

	31.12.2017.			31.12.2016.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Potraživanja po osnovu prodaje	1.259.831	90.612	1.169.219	841.884	108.391	733.493
UKUPNO:	1.259.831	90.612	1.169.219	841.884	108.391	733.493

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2017.godine i 31.12.2016.godine je sledeća:

u hiljadama dinara

		31.12..2017.		
		Bruto	Ispravka	Neto
9a)	Kupci u zemlji-maticna i	1.151.028	/	1.151.028

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	zav.pr.lica			
9b)	Kupci u zemlji	93.130	74.939	18.191
	Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji	4.741	4.741	/
9c)	Kupci u inostranstvu	10.932	10.932	/
	UKUPNO:	1.259.831	90.612	1.162.219

Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledece:

1.Stanje na pocetku godine	108.391
2.Smanjenje ispravke u toku godine	- 18.124
	<u>90.267</u>

Data ispravka u 2017 godini

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 345

Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2017.sastoji se iz sledecih stavova:

1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina	90.267
2.Data ispravka vrednosti 31.12.2017.god	<u>345</u>
SVEGA ISPRAVKA:	90.612

U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:

1.	PZP "Beograd" Beograd	17.815.884,72
2.	"Putevi" AD Uzice	5.030.858,77
3.	"Duda invest" d.o.o Beograd	4.673.271,43
4.	JKP "Komunalac" Ljig	4.273.732,31
5.	"Wirtgen" Beograd	3.926.518,90
6.	"Inter impex" Beograd	3.848.383,80
7.	"DB Konstrukt" Bepograd	3.729.907,10
8.	"LKW Nenad Rosic" Valjevo	3.490.014,79
9.	"Gemax" Beograd	2.793.252,60
10.	Ostali kupci	43.547.913,23
	Ukupno potr.od kupaca u zemlji	93.129.738,65

10. DRUGA POTRAŽIVANJA

	31.12.2017.			31.12.2016.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Druga potraživanja	7.827	7.734	93	7.807	7734	73
UKUPNO:	7.827	7.734	93	7.807	7.734	73

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017.		
	Bruto	Ispravka	Neto
Potr.od zaposl.	2	/	2
Potr.za vise placen porez na dobit	53	/	53
Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.)	2.694	2.694	/
Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda	5.040	5.040	/
Potr.od osig.org.za nakn.stete	38	/	38
UKUPNO:	7.827	7.734	93

11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	31.12.2017.		
	Bruto	Ispravka	Neto
11a) Kratk.kred.i zajm.-zav.pr.lica-Pobeda	16.236	16.236	/
11b) Ost.kratkorocni zajmovi	37	15	22
11c)			
-menice date na naplatu	3.735	3.735	
-drugi kratk.plasmani	1.328	1.328	
-ost.kratkor.plasm.-Slovac	<u>1.241</u>	<u>1.241</u>	
	6.304	6.304	/
UKUPNO:	22.577	22.555	22

11a) Kratk.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Aneксе Ugovora zaključene između GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Pešćar" odobrava zajam u novcu kao beskamatnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540-Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

11b) Kratk.kredit i zajmovi u zemlji

Iznos od **15.000,00** odnosi se na pozajmicu-Slobodanka Drinjakovic .

Iznos od **7.353,54** .odnosi se na pozajmicu-Miroslav Matijevic

Iznos od **15.000,00** dinara odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014. u iznosu od 15.000,00 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi (sindikati), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

11c) Ostali kratk.finansijski plasmani

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP „Granit-Pescar“ A.D. primio od preduzeća A.D. „Vojvodina put“ Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Drugi kratkoročni plasmani u zemlji od dinara **1.328.088,30** odnose se na garantni depozit (11.550 Eur-a) koji je plaćen po osnovu Ugovora o zakupu broj 16052/09, zaključenim sa firmom „Radeks-Rent“ d.o.o. Kraljevo.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 1.328.088,30 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23830-Drugi kratkoročni plasmani u zemlji-Radex, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **1.241.348,45** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03 dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP „Granit-Pescar“ A.D. jemac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor). „Kamenolom“ Slovac je bio blokiran pa je GP „Granit-Pescar“ A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovac, koja je knjižena na konto pozajmice.

Izvršeno je obezvređenje dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od 238.617,03 dinara (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji. Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zaključene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je obezvređenje u iznosu od 1.002.731,42 dinara na teret troškova knj.rn.58540-Obezvređenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017. u 000 din.	31.12.2016. u 000 din.
Tekući poslovni računi	127	127
Devizni račun	/	/
UKUPNO:	127	127

13. POREZ NA DODATNU VREDNOST

Stanje PDV društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Porez na dodatu vrednost	4.313	789
UKUPNO:	4.313	789

PDV u iznosu od 4.313.066,80 odnosi se na pretplatu po obracunu za decembar 2017 god.(3.483.031,08) i po osnovu knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2018 godina , a trosak se odnosi na 2017.godine(830.035,72-„EPS“, „Telekom“).

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Aktivnavremenska razgraničenja	238	3.297
UKUPNO:	238	3.297

Struktura aktivnih vremenskih razgraničenja na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine

	31.12.2017.	31.12.2016.
Akt.vrem. razgranič.po osnovu premija osiguranja	238	223
Ost.-AVR–Srbijašume	/	3.074
UKUPNO:	238	3.297

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

- Akt.vrem. razgranič. po osnovu premija osiguranja iznose dinara 237.944,63

Ost.AVR– Srbijašume

- na osnovu Ugovora o zakupu šumskog zemljišta broj 3511/2007 od 28.08.2007. JP za gazdovanje šumama „Srbijašume“ odobrilo je preduzeću GP „Granit – Peščar“ eksploataciju krečnjaka na lokalitetu Rujevac – Ba. Vrednost godišnjeg zakupa iznosi 61.000 Eur-a (0,20 Eur-a / m²), na osnovu Aneksa i Ugovora o zakupu šumskog zemljišta 3511/2007 od 28.05.2007.

Ugovor je prestao da vazi 28.05.2017.godine.

15. VANBILANSNA AKTIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN.	Iznos DIN. EUR-a	Opis
88401	Date garanc. za obav. drugih lica »Putevi« Požega	-Ugovor o dug.kreditu R 0653/10	Osnovni dug 1.545.000 EUR-a	12.623.487,73	106.551,87	Unicredit banka Zaloga br.9750/2013 KO Brančić , KO Moravci i 100% udela u osnivačkom kapitalu »Kamenolom» Slovac
88412	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
88413	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015.		45.056.985,14		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	Elektrodistribucija				
	UKUPNO:			100.723.068,99	106.551,87

16. KAPITAL

Akcijski kapital	129.103
Ostali osnovni kapital	5.733
UKUPNO	134.836

16a) AKCIJSKI KAPITAL

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2017. i 31.12.2016.godine

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	31.12.2016.
Akcijski kapital	129.103	129.103
UKUPNO	129.103	129.103

Osnovni kapital od dinara **129.103.000,00** čini akcijski kapital od dinara **129.103.000**.**Struktura akcijskog kapitala**

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	
	Broj akcija	Učešće
Akcijski kapital obične akcije – Vasilije Mičić	99.113	76,77%
Obične akcije –manjinski interes	29.990	23,23%
UKUPNO:	129.103	100%

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN:RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016. vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara **129.103.000** sastoji se od:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- »Inkop« DOO Ćuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 21.513 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.555 odnosno 16,70% od ukupne emisije

16b. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	31.12.2017.	31.12.2016.
Ostali osnovni kapital	5.733	5.733
UKUPNO	5.733	5.733

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća), i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** (izgrađeni stanovi).

17. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine iznosi:

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	31.12.2016.
Statutarne i dr.rezerve	1.148	1.148
UKUPNO:	1.148	1.148

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od **77.481.370,11** dinara pokriven je gubitak **po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine** u iznosu od dinara **76.333.473,36**.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose **77.481.370,11** dinara i odnose se na:

Rezerve u 2005.godini	29.465.774,66	(po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS) (5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine
	1.055.992,65	
Rezerve u 2006.godini	38.775.655,47	(50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine (rezerve po osnovu zemljišta)
	1.147.896,75	
	<hr/>	
	70.445.319,53	
Rezerve u 2007.godini	7.036.050,58	(10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine
	<hr/>	
	77.481.370,11	

Rezerve od dinara **29.465.774,66** odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 331 u 2005.godini.

Rezerve od dinara **1.055.992,65** odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara **38.775.655,47**, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m² i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m².

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m² su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Peščar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Peščara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Peščara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

18. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME

Iznos od **330.991.256,84** dinara odnosi se na revalorizacione rezerve po osnovu procene vrednosti opreme po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine. Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vode po nabavnoj vrednosti, procenila je po trzisnoj vrednosti. Procena je vrsena po amortizacionim grupama opreme kojima pripadaju. Videti napomenu 6c.

19. NERASPOREDJENA DOBIT TEKUĆE GODINE

- u hiljadama dinara

OPIS	31.12.2017.	31.12.2016.
Nerasporedjena dobit tekuće godine	/	11.464
Nerasporedjena dobit ranijih godina	/	/
UKUPNO:	/	11.464

Dobitak u iznosu od **11.463.554,15** je iskoriscen za pokrice gubitka po Odluci br.405 od 26.06.2017.godine.

20. GUBITAK

Gubitak od **128.208.458,63** dinara odnosi se na :

- gubitak ranijih godina/2014/ u iznosu od dinara **128.208.458,63**

Gubitak ranijih godina/2013/

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Po obracunu za 2013.godinu

	u hiljadama dinara
Ukupan prihod	414.838
Ukupan rashod	<u>- 516.200</u>
Gubitak pre oporezivanja	101.362
Odloženi poreski rashod perioda	<u>806</u>
Neto gubitak	102.168

Po Odluci broj 122-7 30.06.2014.god. pokriven je Gubitak :

- u iznosu od 11.615.881,97 iz nerasporedjene dobiti /2010/.
- u iznosu od 369.760,91 iz nerasporedjene dobiti /2011/.
- u iznosu od 76.333.473 ,36 iz rezervi/2005,2006,2007/ tako da Gubitak iz ranijih godina 31.12.2014.godine iznosi 13.849.472,88 dinara .

Po Odluci broj 493 od 27.06.2016.godine pokriven je Gubitak

- u iznosu od 13.849.472,88 iz nerasporedjene dobiti /2015/.

Gubitak ranijih godina/2014/

Po obracunu 31.12.2014.godine

Ukupan prihod	318.545
Ukupan rashod	<u>- 453.342</u>
Gubitak pre oporezivanja	134.797
Odloženi poreski rashod perioda	<u>5.935</u>
Neto gubitak	140.732

Po Odluci broj 493 od 27.06.2016.godine pokriven je Gubitak

U iznosu od 1.059.829,24 iz nerasporedjene dobiti /2015/ tako da Gubitak iz ranijih godina 31.12.2016.godine iznosi 139.672.012,78 dinara.

Po odluci od 26.06.2017. godine pokriven je Gubitak

- u iznosu od **11.463.554,15** iz nerasporedjene dobiti / 2016/ tako da gubitak ranijih godina 31.12.2017.godine iznosi **128.208.458,63**.

21. Gubitak tekuće godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ukupan prihod	511.893.164,54
<u>Ukupan rashod</u>	<u>- 573.530.464,63</u>
Gubitak	- 62.047.460,80
<u>Odl.por.rash</u>	<u>48.678.180,48</u>
Ukupan gubitak	110.725.641,28

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

- Računov.osnovica sredstava	439.219.533,22
- Poreska osnovica sredstava	- <u>95.158.214,34</u>
	344.061.318,88
	344.061.318,88 x15%=51.609.197,83

U 2017. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava – građevinski objekti i oprema (neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po računovodstvenim propisima) od poreske osnovice sredstava (neotpisana poreska vrednost sredstava) obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara 344.061.318,88 .Pocetno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2016.godinu iznosi 2.931.017,35 dinara tako da je 31.12.2017.godine dat **stav za knjiženje:**
 48.678.180,48 -~~722~~ /~~498~~- 48.678.180,48

Iznos od dinara 48.678.180,48 je odloženi poreski rashod perioda (AOP 1061 bilans uspeha)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

23. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

OPIS	31.12.2017. u hiljadama dinara	31.12.2017. u evrima	31.12.2016. u hiljadama dinara	31.12.2016. u evrima
Deo ostal.dugor.obaveza koje dosp.do jedne godine reprogram	1.521	/	1.521	/
Ostale kratkor.finan.obav. Radex	100	/	100	/
Ostale kratkor.finan.obav. Kamenolom Slovac	232.369	/	177.836	/
Ostale kratkor.finan.obav. Nukleus	795	/	795	/
Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno	3.311	/	3.311	/
Obaveze po osnovu Pozajmice-Novu Pazar	20.925	/	26.451	/
Obav.po osn.poz.Kamenolom Slovac	6.412	/	6.412	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Inzenjering	350	/	350	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Pozega	4.638	/	4.638	/
Ostale kratk.finan.ob.- Vladan Lazic	1.389	11.724,39	2.078	16.826,72
UKUPNO:	271.810	11.724,39	223.492	16.826,72

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Kratkoročne finansijske obaveze od dinara odnose se na:**Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM ELEKTRODISTRIBUCIJA**

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je **5.068.931,88** dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi **42.241,00** dinara.

Do sada je isplaćeno dinara **3.548.244,02** po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga (**5.068.931,88** dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** (KTO 42502).

Iznos od 232.369.591,13 dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po računima dobavljača za «Granit-Peščar» a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači: «EPS Snabdevanje» Lazarevac, «Rudex» Beograd, «InfoSys» Uzice, «Telekom» Srbija, «EuroAudit» Beograd, «Miranita» Ljig, «Mitronik» Ljig, «BO&MY» Beograd.

Iznos od dinara **795.095,81** odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Peščara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija.

Iznos od **3.310.622,72** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između “Jedinstvo”Sevojno kao zajmodavca i GP “Granit-Peščar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamatna pozajmica.

Iznos od **20.924.654,17** dinara odnosi se na:

Ugovor o jemstvu zaključen između preduzeća “Novi Pazar-put” i Komercijalne banke, kao i na Ugovor o jemstvu zaključen između preduzeća “Novi Pazar-put” i UniCredit banke na osnovu čega je “Novi Pazar-put” platio rate kredita za koje je “Granit –Pescar” AD imao obaveze prema Komercijalnoj banci i UniCredit banci .

Iznos od **6.411.985,62** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 03.08.2012. godine na iznos od **10.000.000,00** dinara i dana 01.06.2012. godine na iznos od **2.330.000,00** dinara između “Kamenolom Slovac”DOO Slovac kao zajmodavca i GP “Granit-Peščar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamatna pozajmica.

Iznos od dinara **4.638.108,30** odnosi se na Ugovore o jemstvu između »Putevi Pozega« i GP »Granit-Pescar« u toku 2014. godine i 2015. godine (plaćeni krediti).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Iznos od **1.389.020,14** dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016.godine između GP »Granit-Pešćar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016.godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017.godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

Stanje obaveze 31.12.2017.godine iznosi 11.724,39 eur-a /1.389.020,14din./.

24. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

	31.12.2017. u 000 dinara
Primljeni avansi,depoziti i kaucije	736
Primlj.depo.od ost.pr.lica	884
UKUPNO:	1.620

Primljeni avansi – veći iznosi:

1. »WIRTGEN SRBIJA« DOO BEOGRAD	884.720,36
2. SZKTR«MATIJASEVIĆ« BARZILOVICA	70.423,33
3. ART-COM	35.507,77
4.PLAN PROJEKT	585.598,74
5.OSTALI	44.349,64
UKUPNO:	1.620.599,84

Na osnovu Ugovora broj 121/10 od 07.05.2010.godine od dobavljača Wirtgen Beograd kupljena je drobilica. Vrednost drobilice iznosi 914.254,56 Eur-a. Od 07.07.2010. do 20.07.2010. izvršeno je plaćanje obaveze u iznosu od 907.232,54 Eur-a. Puštanjem u rad mašine utvrđeni su nedostaci i po tom osnovu dobavljač je vratio depozit u iznosu od 147.521,11 Eur-a, dok ne otkloni nedostatke. Nakon otklonjenih nedostataka na mašini GP “Granit – Pešćar” je ostao u obavezi da isplati dug.Urađen je Aneks III Ugovora 121/10 po osnovu koga je obaveza GP “Granit – Pešćar-a” u iznosu od 154.543,13 EUR-a podeljena u sedam mesecnih rata uvećanih za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou. Prva rata dospela je za plaćanje 05.07.2011.godine, a poslednja 5.01.2012.god.Ove obaveze nisu izmirene u 2011.godini(knj.rm.43080-Primljeni depoziti 147.521EUR-a i knj.rm.43311–Dobavlja.za osn.sred. 7.022,02 EUR-a).

U 2012.godini Urađen je Aneks V Ugovora 121/10 (08.02.2012.) po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks VI). Obaveza GP “Granit – Pešćar-a” u iznosu od 154.543,13 Eur-a podeljena je u četiri tromesečne rate uvećane za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou. Prva rata dospela je za plaćanje 05.03.2012..god. a poslednja je dospela 05.12.2012.god.U 2012. godini izvršeno je plaćanje u iznosu od 13.991.507,96 dinara, sto po prodajnom kursu

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

NBS na dan placanja iznosi 123.417,82 eur-a. Posle izvršenih uplata stanje obaveze po Ug.121/10 iznosi 31.125,31 Eur-a, a to je 3.550.137,90 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti

U 2013.godini na osnovu slaganja stanja sa Wirtgenom utvrđeno je da je u prethodnom periodu u knjigama Granit-Peščara uplatama zatvoreno više obaveza po Ugovoru, a u knjigama Wirtgena istim uplatama su zatvorene obaveze Granit-Pescara za kamate i za obrtna sredstva. U knjigama Granit-Pescara izvršene su ispravke. U toku 2013.god. izvršeno je placanje kompenzacijom, posle ovih knjiženja stanje obaveze po Ug.121/10 31.12.2013.god. iznosi 50.000,00 EUR-a (5.749.300,00 dinara). Stanje duga po knjigama Granit-Peščara i Wirtgena se slaže /potpisan IOS/.

Stanje obaveze po Ug.121/10 na dan 31.12.2014.god.iznosi 50.000,00 Eur-a, a to je 6.066.060,00 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti.

U 2015.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 placeno je 1.633,38 EUR-a.

27.11.2015.potpisan je Sporazum o izmirenju duga. Sporazum se odnosi na iznos od dinara 32.000.000,00, za koji je GP "granit Peščar" AD blokiran. Po Sporazumu solidarni jemci su "Nukleus" DOO Lazarevac i "Inkop" DOO Čuprija. Dug u iznosu od dinara 32.000.000,00 u obavezi smo da plaćamo u 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara počev od 30.11.2015.god. Do 31.12.2015.god. dospele su dve rate, a od toga je uplaćeno 200.000,00 dinara.

U 2016.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 24.199,99eur-a("Nukleus je platio 6.423,78eur-a, "Kamenolom Slovac" platio 17.776,21eur-a).

U 2017.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 16.721,25Eur-a(platio je "Kamenolom Slovac").

Stanje obaveza prema Wirtgenu 31.12.2017.godine ukupno iznosi :

	KTO 43080 (depoziti)	KTO 43500 (dobavlj.za obrotna sredstva)	KTO 43501 (dobavlj.za osnovna sredstva)	KTO 43505 (Kamata)	UKUPNO OBAVEZE
OBAVEZE	884.720,36 rsd (7.445,38Eur)	79.189,38 rsd	19.850.610,79 rsd (167.053,17Eur)	5.949.195,03 rsd (40.708,54Eur x118,8281= 4.837.318,46 +1.111.876,57)	26.763.715,56 215.207,09Eura

25. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

25a	Dobav.i zavisna pr.lica u zemlji	586.992
25b	Dobavljači u zemlji	215.487
25c	Ostale obaveze iz poslovanja	11.473
25	UKUPNO OBAVEZE IZ	813.952

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	POSLOVANJA	
--	-------------------	--

Dobavljači u zemlji - veci iznosi

1.»Elektrosrbija“ Kraljevo	63.157.547,96
2.JP »Srbijašume« Beograd	28.982.945,25
3.»Eksplozivi Rudex« Beograd	20.832.303,75
4.EPS Snabdevanje Beograd(7419)	25.533.942,92
5.EPS Snabdevanje d.o.o.(7265)	3.770.460,34
5.Kompanija "Dunav osiguranje" Beograd	6.945.258,03
6.ostali dobavljači	30.966.204,02
UKUPNO	180.191.662,27

Pod Zl.br.2067/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

22.155.632,35 dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 13.03.2017.godine

Pod Zl.br.2079/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

6.867.312,90 dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 10.11.2016.godine

Dobavljači za osnovna sredstva - veći iznosi

1. "Wirtgen Srbija" Novi Beograd	19.850.610,79
2."Fap Famos" AD Beograd	6.656.477,96
3. Kamenolom Slovac	1.338.036,00
4. Banković Milena Valjevo	1.016.404,00
5.Ostali	485.074,01
UKUPNO:	29.346.603,49

Na osnovu Ugovora broj 141/10 od 12.07.2010.god. od dobavljača Wirtgen Beograd preduzeće je kupilo dva utovarivača u vrednosti od 424.328,00 Eur-a. 20.09.2010.god. urađen je Aneks II Ugovora broj 141/10 po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks III) . Planom otplate obaveza je podeljena na 12 mesečnih rata (rata iznosi 36.361 Eur-a) sa

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

kamatom od 4,6% na godišnjem nivou. Prva rata dospela je 30.10.2010.god. a poslednja 30.07.2013.god. Plaćanja su vršena u dinarima po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja.

Do 31.12.2011.godine uplacene su tri rate (35.361 Eur x 3 = 106.083 Eur). Posle ovih placanja obaveza je iznosila 318.245 Eur-a.

08.02.2012. godine uradjen je Aneks IV Ugovora 141/10 po osnovu koga je uradjen plan odplate (Aneks V). Planom otplate obaveza je podeljena na 7 tromesečnih rata (rata iznosi 47.609 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godisnjem nivou.

Prva rata dospela je 30.04.2012. godine, a poslednja dospeva 30.10.2013.god. U toku 2012.godine izvršeno je placanje u iznosu od 6.358.272,13 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan placanja iznosi 56.529,58 Eur-a. Posle izvršenih uplata 31.12.2012.godine ukupna obaveza po Ugovoru 141/10 prema dobavlju »Wirtgen Srbija« iznosi 29.297.706,52 dinara (261.715,42 eur-a x 111,6101).

U 2013.godini placanje je vršeno kompenzacijom u iznosu od 60.783,51 EUR-a (u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS na dan 27.12.2013.godine).

Stanje nase obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.424.696,13 dinara sto po prodajnom kursu NBS na dan **31.12.2015**.godine iznosi 208.414,53 EUR-a.Postoji potpisan IOS. Blokada po osnovu menica.

31.12.2016. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.810.618,11 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 208.414,53 eur-a.

31.12.2017. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 19.850.610,79 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

25c) Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi **2.000.500,00** Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od **1.900.000,00** Eur-a odnosno **201.456.620,00** dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od **150.000,00** Eur-a odnosno **14.529.405,00** dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema “Borverku” d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac na dan **31.12.2017**. godine iznosi 821.991,97 dinara (6.890,01 EUR).

31.12.2017.po osnovu sravnjenja sa Poreskom upravom uknjizena je obaveza u iznosu od 10.650.722,40 dinara po osnovu uvecanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% na dan pocetka postupka prinudne naplate.

26. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017. u 000 dinara	31.12.2016. u 000 dinara
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)	11.517	12.575
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)	30.762	22.989
Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)	87.837	67.681
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)	83.555	65.076
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)	156	156
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455)	192	192
Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.	169	169
S V E G A:	214.188	168.838
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	155.391	105.539
Obaveze za dividende	1.407	1.407
Obaveze za učešće u dobiti	1.380	1.381
Obaveze prema zaposlenima	8.023	8.399
Ostale obaveze	1.230	1.410
SVEGA:	167.431	118.136
UKUPNO: OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	381.619	286.974

Obaveze za neto zarade (KTO 450) u iznosu od dinara 11.517.201,27 odnose se na deo neto zarade za oktobar, novembar, decembar 2014.god.(31.12.2014. ukalkulisana je minimalna zarada za oktobar,novembar,decembar 2014.god.), deo razlike za januar i februar 2012.godine (po nalogu inspektora), XI i XII mesec 2017. godine (ukalkulisana je minimalna zarada + bonus).

Obaveze za porez na zarade (KTO 451)

30.761.896,62- obaveze za porez na zarade 31.12.2017.
Odnose se na porez za XII mesec 2011.godine,
I,II,III,IV,VI,VII mesec 2012.godine i XI mesec 2013.godine,(blokada)
IV,V,VI,VII,VIII,IX,X,XI,XII mesec 2014.god.(blokada),

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

I, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII mesec 2015. godine.(blokada)
 I, II, III, IV, V, VI, VII, X, XI i XII mesec 2016.godine.(blokada)
 I, II, III, IV, V, VI,VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017. godine.(blokada)
 Obaveze za X/2016 godine placene su 17.01.2017.god.

Doprinosi (KTO 452 i 453)

171.391.500,07– obaveze za doprinose na zarade 31.12.2017.
 Odnose se na doprinose na zarade za V,VI, VII,VIII, IX, X, XI, XII mesec 2011.godine,
 I, II,III, IV, VI, VII, VIII, IX mesec 2012. godine
 IV,V,VI,VII,VIII,IX,X,XI,XII mesec 2014.god.(blokada),
 I,VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII mesec 2015. godine.(blokada),
 I, II, III, IV, V, VI, VII, X, XI i XII mesec 2016.godine.(blokada),
 I, II, III, IV, V, VI, VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017. godine.(blokada)
 Obaveze za X/2016 godine placene su 17.01.2017.god.

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu spravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.

31.03.2017.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja dugovanog poreza :

Glavna poreska obav.za odlaganje	kamata	Ukupno usaglašen dugovani porez	50% uslovno otpisane kamate	Ukupno za odlaganje
246.932.286,98	76.809.207,25	323.741.494,23	37.979.876,61	284.912.163,59

U toku je utvrđivanje adekvatnog sredstva obezbedjenja plaćanja dugovanog poreza . Sredstva obezbedjenja moraju biti veća od 120% visine dugovanog poreza čija se naplata obezbedjuje.

Za iznos duga od dinara **155.118.035,48** na dan 06.04.2017.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja poreskog duga . U Zahtev za odlaganje usle su obaveze zaključno sa prijavom za I mesec 2017.godine.

Jedan od uslova za dobijanje reprograma je da se plaćaju tekuće obaveze, od tekućih obaveza nisu plaćeni porezi i doprinosi na zarade za II,III i IV,V , VI, VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017.godine.

Obaveze po osnovu kamata se odnose na :

- u hiljadama dinara

Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišć.mineralnih sirovina	14.196
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze	106.961
Obaveze po osnovu kamata –(Komerrijalna banka,raiffeisen	57

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

banka, Lenze)i	
Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram	1.097
Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji -Borverk /2.328.104,53/,Litopapir, Komunalac, Kolubara Metal, EPS Snabdevanje	30.422
Obaveze po osnovu kamate/ostale/	2.658
UKUPNO:	155.391

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mičić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mičiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **8.023.569,91** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **278.334,44** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **4.966.813,60** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za korišćenje sopstvenog automobila u službene svrhe **3.460,00** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **2.193.477,17** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **20.000,00** koje su ukalkulisane a neisplaćen po osnovu odlaska radnika – tehnološki višak,
- druge obaveze prema zaposlenima **495.592,02**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ostale obaveze iznose **1.230.467,68**i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32**,
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **956.417,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **196.932,55** dinara,
- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24**din.

27 . OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

	31.12.2017. u 000 din.	31.12.2016. u 000 din.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	127.906	90.172
UKUPNO:	127.906	90.172

Obaveza za porez na dodatu vrednost 31.12.2017.iznosi **127.905.622,78** dinara i odnosi se na:

-Obaveza za porez na dodatu vrednost u iznosu od **10.742.080,71** odnosi se na poreske prijave za avgust (deo), septembar, oktobar 2011. godine.

-Obaveza za PDV u 2014. i 2015.godini iznosi **34.304.472,44** dinara II,III,IV,VI,VIII,IX,X,i XII (blokada) i V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, (blokada) XII mesec 2015. godine.

-Obaveza za PDV u 2016.godini iznosi **39.232.414,56** i odnosi se na III(DEO), IV, V, VI, VII, VIII, i XII mesec 2016.godine kao i na PDV po popisu u iznosu od 418.610,22dinara.

Obaveza za PDV u 2017.godini iznosi **43.626.655,07** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V , VI ,deo VIII,IX,X I XI mesec 2017. godine(43.512.043,57) i na PDV po popisu(114.611,88).

Za iznos duga na dan 06.04.2017.god. od dinara 91.814.251,50 podnet je Zahtev za reprogram. U Zahtev za reprogram usle su obaveze po prijavama zaključno sa prijavom za II mesec 2017.godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Uslov za dobijanje reprograma je da se plaćaju tekuće obaveze. Tekuće obaveze nisu plaćene, a odnose se na Prijave za III/17, IV/17, V/17, VI/17, deo VIII/17, IX/17, X/17, XI/17

28. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAZBINE

	2017	2016
Obaveze za porez na imovinu	3.294	1.715
Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava	275	275
Obaveze za poreze-komunalna taksa	80	42
Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina	54.550	35.472
Naknada za korišćenje šuma	120	120
Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine	1.968	1.476
Obaveze za porez na ostale prihode	470	470
Obaveze za porez na dividendu	383	383
Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine	798	754
UKUPNO:	61.938	40.707

Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)

3.294.101,66 – obaveza za porez na imovinu 31.12.2017.

1.578.645,95, za 2017.godinu

1.561.724,12 za 2016.godinu

153.731,59 deo obaveze za 2015.godinu.

Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava (KTO 48201)

275.076,85 je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012.godine.

Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)

1.968.055,67- Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine 31.12.2017.

Iznos od 575.613,47 dinara je obaveza za plaćanje u 2014.godini.

Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2015.godini.

Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2016. godini

Iznos od 492.372.,60 dinara je obaveza za plaćanje u 2017. Godini

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Obaveze za porez na ostale prihode u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

Obaveza za porez na dividendu u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplaćenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplaćenu dividendu malim akcionarima

Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine u iznosu od dinara **797.465,40** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010. godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 461.883,75
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara 59.493,67
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara 77.341,77
- Obaveze po ugovoru o privr. i povr.poslovima 57.434,51

29. VANBILANSNA PASIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN	Iznos EUR-a	Opis
89400	Date garanc. za obav. drugih lica »Putevi« Požega	-Ugovor o dug.kreditu R 0653/10	Osnovni dug 1.545.000 EUR-a	12.623.487,73	106.551,87	Unicredit banka Zaloga br.9750/2013 KO Brančić , KO Moravci i 100% udela u osnivačkom kapitalu »Kamenolom» Slovac
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			100.723.068,99	106.551,87	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

POSLOVNI PRIHODI

30. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine je sledeća

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
30a Prih.od prod. robe matič. i zavis.prav.lic.u zemlji	8.967	2.971
30b Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	271	9.632
Svega prihodi od prodaje robe	9.238	12.603

30a. Prihodi od prodaje robe zavisnim pravnim licima u zemlji

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od prodaje robe zavisnim pr.licima	8.967	2.971
UKUPNO:	8.967	2.971

Prihodi od prodaje robe zavisnom pravnom licu »Slovac« iznose dinara 8.966.858,55 i odnose se na prodaju opreme pribavljene radi prodaje(Droblilica SMB 13/16/4 sa pripadajucim elementima, nabavljena od pravnog lica "Putevi" Uzice).

30b. Prihodi od prodaje robe na domaćem trzistu

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu.	271	9.632
UKUPNO:	271	9.632

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 271.028,00 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju fasadnog materijala.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

31 (32 i 33) PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2017. i 31.12.2016.** godine je sledeća:

32	Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji	437.223	501.124
33	Prih. od prod. proizv. i usluga na dom. tržištu	35.950	73.881
	Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga	473.173	575.005

32.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.licima	437.223	501.124
UKUPNO:	437.223	501.124

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima iznose 437.222.857,08 dinara i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnom pravnom licu „Kamenolom Slovac“.

33 . Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prih. od prod. proizv. i usluga na domaćem tržištu.	35.951	73.881
UKUPNO:	35.951	73.881

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu iznose 35.950.642,56 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: »Explozivi Rudeks« Beograd, »Putevi« Uzice , »Novi Pazar-put« Novi Pazar, »Cevas« Lazarevac.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

34. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Drugi poslovni prihodi	/	157
UKUPNO:	/	157

POSLOVNI RASHODI**35. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE**

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Nabavna vrednost prodane robe	9.246	18.390
UKUPNO:	9.246	18.390

Nabavna vrednost prodane robe od dinara od 9.245.662,65 odnosi se na troškove nabavke prodane robe .

36. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

	2016. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe	11	97
Prihodi od aktiviranja proizvoda za sopstv.potrebe	6	/
UKUPNO:	17	97

37. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	16.642	1.394
UKUPNO:	16.642	1.394

Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda proizilazi iz svodjenja planskih cena gotovih proizvoda na cenu koštanja gotovih proizvoda i iznosi 16.641.398,81 dinara.

38. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi materijala za izradu	37.595	57.084
Troškovi ostalog materijala	4.647	4.289
Troškovi rez.delova	18.974	15.889
Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara	3.805	3.133
UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA	65.021	80.395

Troškovi materijala za izradu od dinara 37.594.743,86 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga npr: tiloza , kreč, eksploziv.

Troškovi ostalog materijala od dinara 4.647.179,69 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 18.973.697,46 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 3.805.306,22 dinara.

39. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi goriva i energije	108.462	139.265
UKUPNO:	108.462	139.265

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Troškovi goriva i energije od dinara 108.462144,77 sastoje se iz troškova električne energije(35.994.517,74), nafte, benzina(72.467.627,03).

40. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	111.198	99.748
Trošk.por.i dopr. na zar. i nakn. zar. na ter. poslod.	20.240	18.282
Trošknakn.fiz.licima po osn.ost.ug.	16	274
Ostali lični rashodi i naknade	7.519	6.148
UKUPNO:	138.973	124.452

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **111.197.633,29** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2017.godinu.

Prosečna neto zarada za 2017 godinu po radniku iznosi	42.582,28
Prosečna neto zarada za 2016 godinu po radniku iznosi	35.705,56
Prosečna bruto zarada za 2017 godinu po radniku iznosi	59.022,09
Prosečna bruto zarada za 2016 godinu po radniku iznosi	49.478,49
Broj radnika na bazi casova rada za 2017.god.iznosi	157
Broj radnika na bazi casova rada za 2016.god.iznosi	168

Ostali lični rashodi sastoje se iz:

Troškovi prevoza na posao i sa posla	2.705
Solidarna pomoc	1.270
Otpremnina –penzija i teholoski visak	1.340
Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl.	50
Dnevnice zaposlenih	40
Ostali licni rashodi	2.114
UKUPNO:	7.519

41. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi usluga na izradi učinaka	/	153
Troškovi transportnih usluga i PTT usluge	2.106	2.963
Troškovi usluga održavanja	9.405	8.778
Troskovi zakupnina (Srbijasume do 28.05.2017.)	3.074	7.475
Troskovi reklame i propagande	/	41
Troškovi ostalih usluga	93.052	76.672
Svega troškovi proizvodnih usluga	107.637	96.082

Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :

Troškovi prevoza proizvoda	1.477.834,60
Troškovi PTT usluga	<u>627.792,21</u>
UKUPNO:	2.105.626,81

Troškovi usluga održavanja od 9.404.946,56 dinara odnosi se na troskove opreme i to najvećim delom: popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka, popravka kamiona, popravka elektromotora, krpjenje i montaža guma.

Troskovi zakupnina u iznosu od dinara **3.074.468,01** odnose se na zakup zemljišta po Ugovoru 3511/2007 sa »Srbijasume« za period od 01.01.2017. god. do 28.05.2017. godine.

Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:

- Troškovi komunalnih usluga	422.779,76
- Troškovi putarina	463.454,00
- Troskovi usl.zast.na radu	239.340,00
• <u>Troškovi ostalih proizv. usluga</u>	<u>91.926.426,30</u>
• UKUPNO	93.052.000,06

Troškovi ostalih proizvodnih usluga u iznosu od 91.926.426,30 najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vršile firme:

-»Kamenolom Slovac« (usluge je vršilo pravno lice "Nukleus" „Granitu“, svojim masinama. „Nukleus“ je fakture je ispostavljao „Kamenolomu Slovac“, a „Slovac“ je prefakturisao „Granitu“) 72.189.108,62

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

• „Cevas“ Lazarevac (rad gradj.mašina-bagera)	11.024.500,00
• “Putevi” Uzice (rad gradj.masina)	6.324.995,07
• “Juvip” Pozega (usluge busenja i miniranja)	1.274.007,60
• <u>ostali dobavljači</u>	<u>1.116.815,01</u>
	91.926.426,30

42. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan **31.12.2017. i 31.12.2016.** je sledeća:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi amortizacije	27.909	16.698
UKUPNO:	27.909	16.698

43. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2017.	2016.
Troskovi neproizvodnih usluga	1.311	1.654
Troskovi reprezentacije	42	82
Troskovi premije osiguranja	456	2.117
Troškovi poreza	21.212	24.959
Ostali nematerijalni troškovi	12.815	2.085
Svega nematerijalni troškovi	35.836	30.897

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 1.310.813,86 odnose se na troškove revizije finansijskih izvestaja(euroaudit), održavanja programa(infosys) , brokerske usluge, usluge tehnickog pregleda vozila, troškovi zdravstvenih usluga.

Troškovi poreza u iznosu od 21.212.434,05 odnose se na porez na:

-koriscenje i eksploataciju.min.sirovina	19.078.040,50
-porez na imovinu za 2017.god.	1.578.645,95

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

-naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine	492.372,60
- ostali porezi i naknade	63.375,00

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 12.814.648,44 dinara odnose se najvećim delom (10.650.722,40) na troškove po osnovu uvećanja poreskog duga od 5% za neplaćene poreze i doprinose i PDV i na sudske troškove i troškove vestacenja(1.799.862,37).

44. FINANSIJSKI PRIHODI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od kamata („Komunalac“ i „Wirtgen“)	663	204
Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)	463	198
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule(„Wirtgen“,Vladan Lazic)	1.471	31
UKUPNO:	2.567	433

45. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

		2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
45a	Rashodi kamata	51.364	59.977
45b	Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule	537	765
	UKUPNO:	51.901	60.742

45a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 51.363.723,45 odnose se na:

Kam.za neplaćene javne prihode/porezi i doprinosi/-po sravnjenju sa Poreskom upravom	25.438.384,53
--	---------------

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Za nebl.plać.javne prihode/PDV/ po sravnjenju sa P.U.	14.168.249,06
Kamata za nakn.za koris.i eksploat.min.sirovina	5.644.670,97
Kamata po osnovu uvecanja poreskog duga 5%/po sravnjenju sa P.U./	2.429.740,48
zatezne kamate u zemlji	2.148.412,82
kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji	1.118.324,89
kam.za nebl.pl.javne prihode/lokalni porezi/-po sravnjenju	396.158,66
kamata za porez na prenos apsolutnih prava	19.782,04
UKUPNO	51.363.423,45

Rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima u zemlji u iznosu od dinara 1.118.324,89 odnose se najvećim delom (1.111.876,57) na kamatu koju je zaracunalo pravno lice "Wirtgen Srbija".

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara 2.148.412,82 odnose se **najvecim** delom na kamate: po dugu za elektricnu energiju(1.648.622,54), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 323.465,57): po sudskim sporovima sa zaposlenima (100.445,00) i dr.

46.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas.	16.807	34.870

Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana iznose 16.807.355,42 dinara i odnose se na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2016.godine.

47.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana	345	37.313

48. OSTALI PRIHODI

	2017.	2016.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	u 000 din.	u 000 din.
Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme	4.739	746
Dobici od prodaje materijala	621	3.548
Prihodi od smanjenja obaveza	1.094	5.979
Ostali nepomenuti prihodi	3.595	418
Prih.od uskl.vredn.ostale imovine	59	591
UKUPNO:	10.108	11.281

Dobici od prodaje nemat.ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 4.739.027,78 dinara najvećim delom se odnosi na prodaju dela osnovnog sredstva(agregat za struju) drobilice Hazemag

Prihodi od prodaje materijala iznose 620.744,61 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju otpadnog materijala.

Prihodi od smanjenja obaveza iznose dinara 1.093.988,53 i odnose se na smanjenje obaveza po osnovu zastarelosti(dobavljači i ostale obaveze).

ostali nepomenuti prihodi u iznosu od dinara 3.595.259,74 odnose se najvećim delom (3.130.000,00) na knjizenja po popisu osnovnih sredstava koja su popisana i proknjizena kao visak.

49.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava	5.985	12.351
Gubici od prodaje materijala	1	34
Manjkovi	/	48
Negat.efekat valorizacije	/	1.546
Rash.po osnovu direkt.otpisa	2	
Rash.po osn.rash.robe /po popisu/	687	131
Ostali nepomenuti rashodi	3.553	3.796
Obezvredj.nekret.postr.i opreme	1.026	2.027
UKUPNO:	11.254	19.932

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava iznose 5.984.708,79 dinara i odnose se najvećim delom na:

- prodaju agregata za struju , koji je deo drobilice "Hazemag"u iznosu 1.792.618,42,
- isknjizenja delova masine za poliranje, koja je prodana 2016.godine,(sto sa kuglama, testera za granit radnog zahvata, poprecni frezer radn.zahvata) u iznosu od 2.633.252,59 dinara,
- prodaju rashodovanih elektromotora kao osnovnih sredstava u iznosu od 1.005.784,77 dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ostali nepomenuti rashodi iznose dinara 3.552.780,89 i odnose se :

Naknada stete trecim licima	114.472,31
Troskovi sporova i kazne za pr.prestupe	79.970,38
Izdaci za humanit.zdravstv.kult.	20.047,00
Ostal nepomenuti rashodi	3.338.291,20
UKUPNO	3.552.780,89

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od dinara 3.338.291,20 najvećim delom(3.226.765,00) se odnose na knjizenja po onovu knjiznih odobrenja prema kupcu "Kamenolom" Slovac, za promet ostvaren u 2016.godini.

50. ODLOZENI PORESKE RASHOD PERIODA

Odloženi poreski rashod perioda u iznosu od dinara 48.678.180,48 proizilazi iz manje racunovodstvene osnovice sredstava od poreske osnovice sredstava(videti objasnjenje uz napomenu16-odložene poreske obaveze Bilans stanja)

Srednji kurs za valute koje su od značaja za poslovanje preduzeća i koje su korišćena za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare bili su sledeći

		<i>Srednji kurs 31.12.2017.</i>	<i>Srednji kurs 31.12.2016</i>
-	EUR	118.4727	123,4723

51. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa.

52. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2017. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi.

53. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

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

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

Tržišni rizik

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

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

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

u hiljadama dinara	
2017. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	813.952
Krat. finan. obaveze	271.810
Ostale krat. obaveze	381.619
	1.467.381
2016. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	566.105
Krat. finan. obaveze	223.492
Ostale krat. obaveze	286.974
	1.076.571

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

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

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI	2017. godina	2016. godina
1 OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,72	0,64
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST		
2 OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,71	0,61
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI		
3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,00	0,00

54. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2017. i 2016. godine su bili sledeći:

u hiljadama dinara

1. Obaveze (dugoročne i kratkoročne)	1.658.845	1.210.593
2. Kapital	228.042	7.776
Koeficijent (1/2)	7,27	155,68

55. SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

56. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2017. i 2016. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama dinara	
	2017.	2016.
PRIHODI OD PRODAJE		
- zavisna pravna lica	446.190	504.095
	446.190	504.095
NABAVKE		
- zavisna pravna lica	193.134	202.007
	193.134	202.007
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- zavisna pravna lica	1.151.028	719.955
	1.151.028	719.955
Obaveze prema dobavljačima:		
- zavisna pravna lica	586.992	357.462
	586.992	357.462

57. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2017. i 2016. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

57. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

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

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

Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja. Međutim, nastavak poslovanja zavisi i od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje. Rukovodstvo je posvećeno tome da se uslovi za odlaganje obaveza odnosno njihovo refinansiranje ispune.

Ljig, 27.04.2018. god.

Odgovorno lice/zastupnik



**GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU GP "GRANIT - PEŠČAR" A.D. LJIG ZA
2017. GODINU**

1.) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kojem se ono nalazi, kao i podatke vazne za procenu stanja imovine društva;

I Opsti podaci

1. **Poslovno ime:** Gradjevinsko preduzeće "Granit – Peščar" A.D. Ljig
Adresa: Ljig, ulica Ravnogorska b.b.
Matični broj: 07099274
PIB: 101285273
2. **Web site:** www.granit.rs
E-mail: granitpescar2003@gmail.com
3. **Društvo je upisano u registar privrednih subjekata pod brojem:**
BD. 27491/2005 od 28.06.2005. godine
4. **Šifra delatnosti je:** 0811 – eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krecnjaka, gipsa, krede
5. **Broj zaposlenih (na dan 31.12.2017.godine):** 156
6. **Broj akcionara (na dan 31.12.2017.godine) :** 282
(prema izvodu iz Centralnog registra)
7. **Najveći akcionari (na dan 31.12.2017.godine):**
 1. Nukleus doo Lazarevac – 32261 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
 2. Inkop doo Cuprija 32259 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
 3. Beslac Milan -21987 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 17,03 %
 4. Radosavljevic Slobodan -21515 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 16,66%;
 5. Radivojevic Ljiljana – 8235 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 6,38%;
 6. Stojanović Miodrag, – 970 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,75%;
 7. Lugonja Marijana– 423 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%;
 8. Stojanovic Ljiljana – 421 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%
 9. Convest ad N.Sad – zbirni račun – 260 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;
 10. Maksimovic Rados – 252 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;

8. **Vrednost osnovnog kapitala:** 1.632.467,07 EUR-a
9. **Broj izdatih običnih akcija:** 129.103, CFI kod ESVUFR
ISIN broj RSGRPEE32575

10. **Podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije) – poslovno ime, sedište i poslovna adresa:**

1. "Pobeda" A.D. Ljig, Kraljice Marije 2;
2. "Kamenolom Slovac" DOO Lajkovac, Slovac bb.Slovac,Lajkovac

11. **Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:**

Preduzece za reviziju, racunovodstveni i finansijski konsalting
"ACA PROFESSIONAL AUDIT COMPANY" DOO 11000 Beograd,
Ul.Cerski venac 7/3/15

12. **Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije:** Beogradska berza A.D. Beograd.

Ovlašćeno brokersko dilerško društvo za posredovanje i trgovanje akcijama:
"Dunav Stockbroker" A.D., ul. Kolarčeva br.7, Beograd.

III Podaci o poslovanju društva

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu trzisnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene).

Ukupan prihod	511.893	
Ukupan rashod	<u>- 573.940</u>	
Gubitak	62.047	
Odloženi poreski prihod perioda	<u>+ 48.678</u>	
Neto gubitak	110.725	
Prihodi od delatnosti	482.412	
Prihodi od prodaje robe	9.238	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	473.174	
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi / poslovni rashodi)		0,95
482.412/509.709		
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupan prihod)		0
0/511.893		
Prinos na ukupan kapital (Poslovni dobitak/ (Poslovna imovina tek. god.+ Poslovna imovina preth.god. / 2) %		0 %
Neto prinos na sopstveni kapital (Neto dobitak / (Kapital tekuća godina+Kapital prethodna godina) /2	%	0 %
Poslovni neto dobitak (Poslovni dobitak/Poslovni prihodi)	%	0 %
(0/482.411)		
Stepen zaduženosti (Dugoročna rezervisanja i obaveze / Ukupna pasiva)	%	85,57 %
(AOP 0442 / AOP 0071) (1.658.845/1.938.496)		
I stepen likvidnosti (Gotovina i gotovinski ekvivalenti / Kratkoročne obaveze		0,000076559
127/1.658.845		
II stepen likvidnosti (Kratkoročna potraživnja plasmani i gotovina / Kratkoročne obaveze (1.169.219+ 22 +127) / 1.658.845		0,70
Neto obrtni kapital AOP 0043 – AOP 0442		- 464.871
(Obrtna imovina – Kratkoročne obaveze)hilj.RSD 1.193.974 – 1.658.845		

Cena običnih akcija

- najviša 300,00
- najniža 270,00

Tržišna kapitalizacija

34.857.810

Broj akcija 31.12.2017. X cena akcija 31.12.2017.
(129.103 x 270)

Dobitak po akciji

0

0/129.103

Isplaćena dividenda po redovnoj akciji,
za poslednje tri godine, pojedinačno po godinama

/

2.) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Glavni rizici i pretnje kojima je poslovanje društva izloženo su:

- Promena kursa
- Nenaplaćena potraživanja
- Nelikvidnost
- Porast cena energenata

3.) Važniji poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

4.) Značajniji poslovi sa povezanim licima;

5.) Aktivnosti društva na polju istraživanja u razvoja

U Ljigu, 30.04.2018.godine



DIREKTOR

DRAGAN NINIC, dipl.ekonomista

GP GRANIT PEŠČAR AD LJIG
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
I FINANSIJSKI IZVEŠTAJI
ZA 2017. GODINU

Beograd, 30. april 2018. godine

SADRŽAJ	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	1 - 4
Bilans stanja	5 - 10
Bilans uspeha	11 - 14
Izveštaj o tokovima gotovine	15 - 16
Izveštaj o ostalom rezultatu	17 - 18
Izveštaj o promenama na kapitalu	19 - 27
Napomene uz finansijske izveštaje	28 - 82
Pismo o prezentaciji finansijskih izveštaja	83 - 86
Godišnji izveštaj o poslovanju	87 - 91

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA GP "GRANIT-PEŠČAR" LJIG

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva građevinskog preduzeća "Granit - Peščar" a.d., Ljig (u daljem tekstu: "Društvo"), koji se sastoje od bilansa stanja na dan 31. decembra 2017. godine i bilansa uspeha, izveštaja o ostalom rezultatu, izveštaja o promenama na kapitalu i izveštaja o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji važećim u Republici Srbiji i Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

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

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i adekvatni i da obezbeđuju osnov za negativno revizijsko mišljenje.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA GP "GRANIT-PEŠČAR" LJIG

Osnove za mišljenje sa rezervom

Na dan 31. decembar 2017. godine ukupna obrtna sredstva Društva iznose 1.193.974 hiljada dinara, što je za 464.871 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 110.725 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2017. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 238.933 hiljada dinara. U postupku revizije rukovodstvo Društva nije obezbedilo dokaze o preduzimanju neophodnih mera finansijske sanacije poslovanja odnosno garancije finansijske podrške osnivača. Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže obelodanjivanje po ovom osnovu. Gore navedene činjenice ukazuju na postojanje značajne neizvesnosti koja može uzrokovati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi sa poslovanjem po principu stalnosti.

Društvo nije u skladu sa zahtevima MRS 19 - Zarade zaposlenih, izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti rezervisanja za otpremnine kod odlaska u penziju i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu. Na osnovu podataka dobijenih od Društva o starosti zaposlenih i ostvarenom preostalom radnom stažu zaposlenih na dan bilansa, korišćenjem dve prosečne zarade i diskontnog faktora 3,5%, uradili smo rekalkulaciju rezervisanja na osnovu kojih bi iznos rezervisanja bio materijalno značajan, na dan 31. decembra 2017. godine.

Mišljenje sa rezervom

Prema našem mišljenju, osim za efekte koje na finansijske izveštaje imaju pitanja navedena u prethodnim pasusima, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2017. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i tokove gotovine, za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA GP "GRANIT-PEŠČAR" LJIG (NASTAVAK)

Skretanje pažnje

Kao što je obelodanjeno u Napomeni 52 - uz finansijske izveštaje, Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2017. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Rukovodstvo Društva nije u Napomenama uz finansijske izveštaje, obelodanilo procenu materijalne značajnosti efekata eventualnih gubitka sudskih sporova na finansijske izveštaje. Iznosi konačnih gubitaka po osnovu sudskih sporova mogu biti uvećani po osnovu obračunatih zatezних kamata do datuma okončanja sporova, odnosno do datuma konačnih isplata po sporovima. Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju rezervisanja za potencijalne gubitke koji iz okončanja sporova mogu proizaći u skladu sa zahtevima MRS 37 - Rezervisanje, potencijalne obaveze i potencijalna imovina.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po ovom pitanju.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva za period završen na dan 31. decembra 2016. godine, bili su predmet revizije drugog revizora, koji je u svom izveštaju od 3. maja 2017. godine izrazio mišljenje sa rezervom na nastavak poslovanja, rezervisanja za otpremnine zaposlenih i efekte na porez na dobit po osnovu transfernih cena.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

ORGANIMA UPRAVLJANJA AKCIONARSKOG DRUŠTVA GP "GRANIT-PEŠČAR" LJIG (NASTAVAK)

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2017. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2017. godine.

Beograd , 30. april 2018. godine



Licencirani ovlašćeni revizor
Aleksandar Žunić

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)			744522	442420	478768
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)			1052	1052	1052
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		5	1052	1052	1052
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		6	516760	214658	251006
020, 021 и део 029	1. Земљиште		6a	29766	29766	29766
022 и део 029	2. Грађевински објекти		6b	32513	34678	37876
023 и део 029	3. Постројења и опрема		6c	407203	102936	118799
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми		6d	47178	47178	64465
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему		6c	100	100	100
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)			0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно ствадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреси	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)		7	226710	226710	226710
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица			226710	226710	226710
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)			0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)			1193974	778880	312441
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)		8	19962	41076	60078
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар		8a	12871	16950	17722
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге		8b	113	103	94
12	3. Готови производи		8c	6661	23312	24715

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба		8d	87	663	2195
14	5. Стална средства намењена продаји					15311
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге		8f	230	48	41
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)		9	1169219	733493	220969
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица		9a	1151028	719955	214655
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи		9b	18191	13538	6314
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА		10	93	73	7902
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)		11	22	25	17239
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица					16236
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи			22	25	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани					1003
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА		12	127	127	127
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ		13	4313	789	797
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА		14	238	3297	5329
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)			1938496	1221300	791209
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА		15	100723	127568	152897

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Тркућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)			228042	7776	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)		16	134836	134836	134836
300	1. Акцијски капитал		16a	129103	129103	129103
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал		16b	5733	5733	5733
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ		17	1148	1148	1148
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ		18	330991		
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)		19	0	11464	14909
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године				11464	14909
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)			238933	139672	154581
350	1. Губитак ранијих година		20	128208	139672	154581
351	2. Губитак текуће године		21	110725		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)			0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Тскућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)			0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)			0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по смитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ		22	51609	2931	5509
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)			1658845	1210593	789388
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)		23	271810	223492	131266
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		271810	223492	131266
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1620	3143	6056
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		813952	566105	376140
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		586992	357462	158353
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				1379
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		215487	207786	215439
436	6. Добављачи у иностранству	0457				125
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		11473	857	844
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		381619	286974	209140
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		127906	90172	45608
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		61938	40707	21178
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				3588
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1938496	1221300	791209
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		100723	127568	152897

у _____

дана _____ 20__ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)			482412	587765
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)		30	9238	12603
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту		30a	8967	2971
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		30v	271	9632
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)		31	473174	575005
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту		32	437223	501124
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту		33	35951	73881
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		34		157

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0			509709	507476
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ		35	9246	18390
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ		36	17	97
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА		37	16642	1394
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА		38	65021	80395
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ		39	108462	139265
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ		40	138973	124452
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА		41	107637	96082
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ		42	27909	16698
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ		43	35836	30897
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0				80289
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0			27297	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)		44	2567	433
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)			0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)			633	204
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)			1934	229
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)		45	51901	60742
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)			0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)		45а	51364	59977
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)			537	765
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)			49334	60309
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА		46	16807	34870
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА		47	345	37313
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ		48	10108	11281
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ		49	11254	19932
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)				8886
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)			61315	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			732	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)				8886
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)			62047	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА			48678	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА				2578
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			11464
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		110725	
	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 _____ дана _____ 20 _____ године					



Законски заступник

[Handwritten signature] A

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)				11464
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)			110725	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	1. 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			11454
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		110725	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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)		576	477
1. Продаја и примљени аванси		573	477
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања		3	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)		576	477
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи		348	
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода		228	477
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)		0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)		0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
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. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	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		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	576	477
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	576	477
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	127	127
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	127	-127

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна		134836	4020			1148
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0		134836	4024			1148
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промст на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промст на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0		134836	4028			1148
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0		134836	4032			1148

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0		134836	4036			1148

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна		154581	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074			14909
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправкс на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$		154581	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4060		4078			14909
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079			14909
	б) промет на потражној страни рачуна		14909	4080			11464
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$		139672	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4064		4082			11464
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправкс на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправкс на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$		139672	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4068		4086			11464

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна		99261	4087			11464
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0		238933	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9		10		11	
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промст на дуговној страни рачуна		2900	4141		4159	
	б) промст на потражној страни рачуна		333891	4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0		330991	4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ {ред 16 кол 3 до кол 15} - Σ {ред 1а кол 3 до кол 15}] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ {ред 1а кол 3 до кол 15} - Σ {ред 16 кол 3 до кол 15}] ≥ 0	
		АОП	337			АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15	16	17	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		
	б) потражни салдо рачуна	4218			3688	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			4245	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222			3688	
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			4247	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____					
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225			4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226		7776		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			4249	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229			4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230		7776		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	220266	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	228042	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____							
дана _____ 20 _____ године							



Законски заступник
[Handwritten signature]

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274.

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Peščar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB):101285273.

PDV broj:131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012.godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig,kao osnivački akt i Statut GP "Granit-Peščar" a.d.,i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS. br. 36/2011)organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor,Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN:RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016.godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Beslać Milan, broj akcija 21.513 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.555 odnosno 16,70% od ukupne emisije

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Pretežna delatnost društva je eksploatacija građevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka, gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ "Gradjevinarstvo", RJ "Krečnjak", RJ "Silikolor", RJ "Tehnički kamen", RJ "Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ "Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer, stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ "Tehnički kamen "Slavkovića, bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ "Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkoza i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ "Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzijama i ostale kamene galanterikje.

Prosečan broj zaposlenih u 2017. godini je 156 (a u 2016. godini 168).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovač"d.o.o. Lajkovac: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 100% udela.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Računovodstveni metod

Finasijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finasijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

3.1. Nekretnine postrojenja i oprema

Materijalna ulaganja: nekretnine, postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vrednosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanjenje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izradjena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja, uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, produženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja materijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017. godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama, vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacije tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulativni otpisuje za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuje. Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenjuje direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

Sve ostale odredbe Računovodstvene politike usvojene na sednici Upravnog odbora od 23.02.2005.godine pod brojem 1604 ostaju na snazi, sa izmenama od 23.06.2008.godine pod brojem 304-4 i 20.04.2010.godine pod brojem 916-4.

3.2.Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.3.Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

3.4.Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5.Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

3.6.Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

banke koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

3.7. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom događaja.

3.10. Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilanua stanja.

1.10. Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobici biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

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

1.11. Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

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

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

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

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

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

2.10. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

2.11. Umanjenje vrednosti imovine

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

2.12. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

2.13. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

2.14. Sudski sporovi

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

5. NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2017.godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljestu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljiste u pripremi KO Loznica.

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, gradjevinski objekti, postrojenja, oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojenja i opremu.
- u hiljadama dinara

		Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
6a)	Zemljište	29.765.664,95	/	29.765.664,95
6b)	Gradj.objekti	177.631.957,83	145.118.652,19	32.513.305,64
6c)	Postr.i oprema	498.813.892,46	91.610.916,47	407.202.975,99
6d)	Nekret.postroj.i oprema u pripremi	95.467.591,46	48.289.351,99	47.178.239,47
6e)	Avansi.za nekr.postr.i opremu	6.547.084,12	6.447.083,20	100.000,92
	UKUPNO:	808.226.190,82	91.466.003,85	516.760.186,97

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

6a) Zemljište (kto 020)

- u dinarima

	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	29.765.664,95	/	29.765.664,95
Stanje na kraju obračunskog perioda	29.765.664,95	/	29.765.664,95

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (zemljište) KO Brančić i KO Moravci u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.

Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Uvidom u Listove nepokretnosti na dan 31.03.2018.godine gore navedene nepokretnosti i dalje imaju teret od strane UniCredit banke.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 09.09.2015.godine i KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 05.02.2015.godine po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 09.09.2015.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 09.09.2015.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 05.02.2015.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 09.09.2015.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 09.09.2015.godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj I.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579, a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poverioca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ –PJ „Valjevo“.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579, a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 31.01.2018.godine u korist izvršnog poverioca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

Hipoteka je uknjižena na svim građevinskim objektima i zemljištu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

6b) Gradjevinski objekti (022)

-u dinarima

	Nabavna Vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Početno stanje	177.632	142.954	34.678
Nabavka aktiviranje I prenos	/	/	/
Prodaja u toku godine			
Rashod po popisu			
Amortizacija		2.165	-2.165
Stanje na kraju obračunskog perioda	177.632	145.119	32.513

6c) Postrojenja i oprema (023)

-u dinarima

	Nabavna Vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	460.094	357.158	102.936
Nabavka aktiviranje I prenos	3.130	/	3.130
Prodaja u toku godine	-6.246	-262	-5.984
Procena	41.844	-291.021	332.865
Amortizacija		25.744	-25.744
ispravka	-8	-8	
Stanje na kraju obračunskog perioda	498.814	91.611	407.203

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran u knjigama po tržišnoj vrednosti.

GP "Granit-Pešćar" A.D. Ljig zalaže kao sredstvo obezbedjenja obaveza po kreditu u iznosu od **914.000** EUR-a prema UniCredit banci mašinu – drobilicu KLEEMANN, tip Mobicat MC 125Z, godina proizvodnje 2010.

Sadašnja neotpisana vrednost drobilice 31.12.2017.godine iznosi 70.379.211,00 dinara.

Kredit je otplacen 28.07.2015.godine.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.03.2018.godine drobilica KLEEMANN je i dalje pod zalogom.

GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 3483/2018 od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić, a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 13542/2015 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 43.042.596,12):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
Putnicko vozilo Audi	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0026 Ter. vozilo damper za kamenolom	2.015.039,47	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
082-330-0005 Utovar.toc.168 KW new holand	3.518.960,55	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
083-330-0001 Mašina za separ.- BIVITEC	3.489.160,08	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
228-130-0002 Nov.bager guseničar MAR.Volvo	7.604.021,96	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
028-310-0053 Hidr.mašina za buš.Atlas copco	13.828.897,11	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0027 Ter.voz.Damper za kamenolom	2.015.039,47	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0020 Kamion marke Volvo br.mo24769	679.136,55	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015
098-310-0042 Vučno vozilo Volvo FH12 42T	789.645,75	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0021 Kamion Volvo br.mot.25907	659.810,87	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
067-530-0018 Masina pelegirini televar 55	2.345.973,70	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
028-340-0078 Liugong viljuškar CPCD 30	905.463,57	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0028 Tegljač IVECO STRALIS AS 440S45	1.026.047,24	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
098-310-0052 Kamion MAN	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

				Od 26.03.2015.god.
028-310-0074 Indeco hidraul.čekić HP 3500W	1.666.876,05	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-3574-3/2015 Od 26.03.2015.god.
UKUPNO:	40.544.072,37			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.03.2018.godiene GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od stranekoga je teret	Napomena
098-520-0002 Peugeot boxer 2.2 HTD	234.136,61	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0053 Priklično vozilo KASSBOHRER	813.080,67	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0032 Poluprikolica MINERVA	479.332,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0033 Poluprikolica SAMOGRADNJA	530.823,33	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0051 Kamion cisterna MERCEDES	557.750,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
082-330-0006 Utovarivač CASE 1221E	13.828.897,11	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
UKUPNO:	16.444.019,72			

GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2017.	Status	Od stranekoga je teret	Napomena
098-440-0010 Škoda FABIA	211.666,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-340-0062	460.963,24	ZALOGA	PORESKA	Po Resenju Poreske uprave

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Traktor IMT 539			UPRAVA	Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
083-170-0001 Drobilica za mlevenje kamena HAZEMAG	599.319,85	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0030 Hidraulična maš. za cepanje kamena	529.167,03	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0001 Viljiškar LINDE	277.812,67	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0002 Terenski dizel viljuškar JCB	477.837,80	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0003 Alatna glodalica ALG-100D	172.861,21	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0004 Stubna basilica BD-3	138.288,97	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-230-0001 Polovni viljuškar R-70-20I	806.685,66	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-530-0016 Mašina za obavijanje paleta ZLATO PACK	938.389,48	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-120-0002 Bager FIAT HITAČI	1.333.500,84	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0038 Bušilica ATLAS COPCO	1.185.334,08	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAČI	7.037.921,10	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-110-0007 Sekobric	2.345.973,70	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0041 Mosni sekobric	2.932.467,12	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-3/2017 Od 19.10.2017.god.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

UKUPNO:	19.448.189,56			
----------------	----------------------	--	--	--

Ukupna vrednost opreme koja je po Zalogram Poreske uprave iznosi dinara 76.436.281,65.

6d) Nekretnine, postrojenja i oprema u pribavljanju

-u dinarima

Naziv	Ukupno
Zemljište u pripremi Loznica Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na: Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Pešćar”a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m² • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m² Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-građevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka.	17.497.048,13
Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna	218.000,00
1.UKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI	17.715.048,13

Naziv	Ukupno
Postolje za binder sito	1.500.000,00
UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba	1.500.000,00
Polovni drum.vib.	500.000,00
Polovni vibr.valjak	300.000,00
Pol. vibraciona	250.000,00
Mlin cekicar sa elektromotorom i nosećom konstrukcijom	600.000,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosećom konstrukcijom	500.000,00
Ppantograf	80.000,00
-Masina za granit 1729 LLC sa frezom za secenje,gater barsanti (kto 02730/2013)	12.000.000,00
-Masina za filtrir.vode-fraccoli(kto 02730/2013)	1.000.000,00
-Portal.kran nosiv.30T (kto 02730/2013)	1.000.000,00
UKUPNO RJ "Fabrika mermera"	16.230.000,00
Poslovna zgrada	11.733.191,34
UKUPNO RJ "Radna zajednica"	11.733.191,34
UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI:	
	47.178.239,47

6e) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu

Naziv	Ukupno
-Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina Lazarevac)	100
UKUPNO	100

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara **6.547.084,12** i odnosi se na :

- Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Radosavljević Mile – Lukavica) /02800/	6.447.083,20
- Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina –Lazarevac) /02800/	<u>100.000,92</u>

UKUPNO: Avansi za nekretnine postrojenja i opremu 6.547.084,12

-Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu/02960/ (Radosavljević Mile – Lukavica)	<u>6.447.083,20</u>
UKUPNO: Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu	6.447.083,20

Iznos od 6.447.083,20 dinara je obezvređen po Izveštaju o popisu 31.12.2014.godine odlukom popisne komisije, jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Uplate su izvršene u 2010,2011,i 2012.godini.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Učešće u kap.zav.pravnih lica u akcijama u zemlji-Pobeda	19.405.320,00	19.405.320,00
Učešće u kapit.zavisnih pravnih lica u udelima-Kamenolom Slovac	207.304.466,19	207.304.466,19
UKUPNO	226.709.786,19	226.709.786,19

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda»A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda»A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto

dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

Prema Ugovoru o založnom pravu na udelima broj R0743/13 zaključenom dana 23.04.2013.godine između UniCredit banke Srbija, GP “Granit Peščar” AD Ljig kao zalagodavca i “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac, GP “Granit Peščar” AD zalaže 100% udela u osnivačkom kapitalu “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

8. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

		31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
8a)	Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	12.871	16.950
8b)	Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	113	103
8c)	Gotovi proizvodi	6.661	23.312
8d)	Roba	87	663
8e)	Stalna sredstva namenjena prodaji	/	/
8f)	Placeni avansi za zalihe i usluge	230	48
	UKUPNO	19.962	41.076

9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2017. i 31.12.2016 .godine je sledeća:

u hiljadama dinara

	31.12.2017.			31.12.2016.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Potraživanja po osnovu prodaje	1.259.831	90.612	1.169.219	841.884	108.391	733.493
UKUPNO:	1.259.831	90.612	1.169.219	841.884	108.391	733.493

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2017.godine i 31.12.2016.godine je sledeća:

u hiljadama dinara

		31.12..2017.		
		Bruto	Ispravka	Neto
9a)	Kupci u zemlji-maticna i	1.151.028	/	1.151.028

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	zav.pr.lica			
9b)	Kupci u zemlji	93.130	74.939	18.191
	Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji	4.741	4.741	/
9c)	Kupci u inostranstvu	10.932	10.932	/
	UKUPNO:	1.259.831	90.612	1.162.219

Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledece:

1.Stanje na pocetku godine	108.391
2.Smanjenje ispravke u toku godine	- 18.124
	<u>90.267</u>

Data ispravka u 2017 godini

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 345

Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2017.sastoji se iz sledecih stavova:

1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina	90.267
2.Data ispravka vrednosti 31.12.2017.god	<u>345</u>
SVEGA ISPRAVKA:	90.612

U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:

1.	PZP "Beograd" Beograd	17.815.884,72
2.	"Putevi" AD Uzice	5.030.858,77
3.	"Duda invest" d.o.o Beograd	4.673.271,43
4.	JKP "Komunalac" Ljig	4.273.732,31
5.	"Wirtgen" Beograd	3.926.518,90
6.	"Inter impex" Beograd	3.848.383,80
7.	"DB Konstrukt" Bepograd	3.729.907,10
8.	"LKW Nenad Rosic" Valjevo	3.490.014,79
9.	"Gemax" Beograd	2.793.252,60
10.	Ostali kupci	43.547.913,23
	Ukupno potr.od kupaca u zemlji	93.129.738,65

10. DRUGA POTRAŽIVANJA

	31.12.2017.			31.12.2016.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Druga potraživanja	7.827	7.734	93	7.807	7734	73
UKUPNO:	7.827	7.734	93	7.807	7.734	73

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017.		
	Bruto	Ispravka	Neto
Potr.od zaposl.	2	/	2
Potr.za vise placen porez na dobit	53	/	53
Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.)	2.694	2.694	/
Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda	5.040	5.040	/
Potr.od osig.org.za nakn.stete	38	/	38
UKUPNO:	7.827	7.734	93

11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	31.12.2017.		
	Bruto	Ispravka	Neto
11a) Kratk.kred.i zajm.-zav.pr.lica-Pobeda	16.236	16.236	/
11b) Ost.kratkorocni zajmovi	37	15	22
11c)			
-menice date na naplatu	3.735	3.735	
-drugi kratk.plasmani	1.328	1.328	
-ost.kratkor.plasm.-Slovac	<u>1.241</u>	<u>1.241</u>	
	6.304	6.304	/
UKUPNO:	22.577	22.555	22

11a) Kratk.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Aneксе Ugovora zaključene između GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Pešćar" odobrava zajam u novcu kao beskamatnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540-Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

11b) Kratk.kredit i zajmovi u zemlji

Iznos od **15.000,00** odnosi se na pozajmicu-Slobodanka Drinjakovic .

Iznos od **7.353,54** .odnosi se na pozajmicu-Miroslav Matijevic

Iznos od **15.000,00** dinara odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014. u iznosu od 15.000,00 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi (sindikati), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

11c) Ostali kratk.finansijski plasmani

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP „Granit-Pescar“ A.D. primio od preduzeca A.D. „Vojvodinaput“ Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Drugi kratkoročni plasmani u zemlji od dinara **1.328.088,30** odnose se na garantni depozit (11.550 Eur-a) koji je plaćen po osnovu Ugovora o zakupu broj 16052/09, zaključenim sa firmom „Radeks-Rent“ d.o.o. Kraljevo.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 1.328.088,30 dinara (potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn. 23830-Drugi kratkoročni plasmani u zemlji-Radex, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **1.241.348,45** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03 dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP „Granit-Pescar“ A.D. jemac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor). „Kamenolom“ Slovac je bio blokiran pa je GP „Granit-Pescar“ A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovac, koja je knjižena na konto pozajmice.

Izvršeno je obezvređenje dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od 238.617,03 dinara (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji. Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zaključene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je obezvređenje u iznosu od 1.002.731,42 dinara na teret troškova knj.rn 58540-Obezvređenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017. u 000 din.	31.12.2016. u 000 din.
Tekući poslovni računi	127	127
Devizni račun	/	/
UKUPNO:	127	127

13. POREZ NA DODATNU VREDNOST

Stanje PDV društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Porez na dodatu vrednost	4.313	789
UKUPNO:	4.313	789

PDV u iznosu od 4.313.066,80 odnosi se na pretplatu po obracunu za decembar 2017 god.(3.483.031,08) i po osnovu knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2018 godina , a trosak se odnosi na 2017.godine(830.035,72-„EPS“, „Telekom“).

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.2017. u 000 din	31.12.2016. u 000 din
Aktivnavremenska razgraničenja	238	3.297
UKUPNO:	238	3.297

Struktura aktivnih vremenskih razgraničenja na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine

	31.12.2017.	31.12.2016.
Akt.vrem. razgranič.po osnovu premija osiguranja	238	223
Ost.-AVR–Srbijašume	/	3.074
UKUPNO:	238	3.297

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

- Akt.vrem. razgranič. po osnovu premija osiguranja iznose dinara 237.944,63

Ost.AVR– Srbijašume

- na osnovu Ugovora o zakupu šumskog zemljišta broj 3511/2007 od 28.08.2007. JP za gazdovanje šumama „Srbijašume“ odobrilo je preduzeću GP „Granit – Peščar“ eksploataciju krečnjaka na lokalitetu Rujevac – Ba. Vrednost godišnjeg zakupa iznosi 61.000 Eur-a (0,20 Eur-a / m²), na osnovu Aneksa i Ugovora o zakupu šumskog zemljišta 3511/2007 od 28.05.2007.

Ugovor je prestao da vazi 28.05.2017.godine.

15. VANBILANSNA AKTIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN.	Iznos DIN. EUR-a	Opis
88401	Date garanc. za obav. drugih lica »Putevi« Požega	-Ugovor o dug.kreditu R 0653/10	Osnovni dug 1.545.000 EUR-a	12.623.487,73	106.551,87	Unicredit banka Zaloga br.9750/2013 KO Brančić , KO Moravci i 100% udela u osnivačkom kapitalu »Kamenolom“ Slovac
88412	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
88413	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015.		45.056.985,14		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

		Elektrodistribucija				
	UKUPNO:			100.723.068,99	106.551,87	

16. KAPITAL

Akcijski kapital	129.103
Ostali osnovni kapital	5.733
UKUPNO	134.836

16a) AKCIJSKI KAPITAL

Struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2017. i 31.12.2016.godine

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	31.12.2016.
Akcijski kapital	129.103	129.103
UKUPNO	129.103	129.103

Osnovni kapital od dinara **129.103.000,00** čini akcijski kapital od dinara **129.103.000**.**Struktura akcijskog kapitala**

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	
	Broj akcija	Učešće
Akcijski kapital obične akcije – Vasilije Mičić	99.113	76,77%
Obične akcije –manjinski interes	29.990	23,23%
UKUPNO:	129.103	100%

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN:RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016. vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara **129.103.000** sastoji se od:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- »Inkop« DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Beslać Milan, broj akcija 21.513 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.555 odnosno 16,70% od ukupne emisije

16b. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	31.12.2017.	31.12.2016.
Ostali osnovni kapital	5.733	5.733
UKUPNO	5.733	5.733

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća), i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** (izgrađeni stanovi).

17. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine iznosi:

	u hiljadama dinara	
	31.12.2017.	31.12.2016.
Statutarne i dr.rezerve	1.148	1.148
UKUPNO:	1.148	1.148

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od **77.481.370,11** dinara pokriven je gubitak po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine u iznosu od dinara **76.333.473,36**.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose **77.481.370,11** dinara i odnose se na:

Rezerve u 2005.godini	29.465.774,66	(po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS) (5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine
	1.055.992,65	
Rezerve u 2006.godini	38.775.655,47	(50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine (rezerve po osnovu zemljišta)
	1.147.896,75	
	<hr/> 70.445.319,53	
Rezerve u 2007.godini	7.036.050,58	(10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine
	<hr/> 77.481.370,11	

Rezerve od dinara **29.465.774,66** odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 331 u 2005.godini.

Rezerve od dinara **1.055.992,65** odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara **38.775.655,47**, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m² i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m².

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m² su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Peščar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Peščara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Peščara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

**18. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE
NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME**

Iznos od **330.991.256,84** dinara odnosi se na revalorizacione rezerve po osnovu procene vrednosti opreme po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine. Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vode po nabavnoj vrednosti, procenila je po trzisnoj vrednosti. Procena je vrsena po amortizacionim grupama opreme kojima pripadaju. Videti napomenu 6c.

**19. NERASPOREDJENA DOBIT TEKUĆE GODINE
- u hiljadama dinara**

OPIS	31.12.2017.	31.12.2016.
Nerasporedjena dobit tekuće godine	/	11.464
Nerasporedjena dobit ranijih godina	/	/
UKUPNO:	/	11.464

Dobitak u iznosu od 11.463.554,15 je iskoriscen za pokrice gubitka po Odluci br.405 od 26.06.2017.godine.

20. GUBITAK

Gubitak od 128.208.458,63 dinara odnosi se na :

- gubitak ranijih godina/2014/ u iznosu od dinara **128.208.458,63**

Gubitak ranijih godina/2013/

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Po obracunu za 2013.godinu

	u hiljadama dinara
Ukupan prihod	414.838
Ukupan rashod	<u>- 516.200</u>
Gubitak pre oporezivanja	101.362
Odloženi poreski rashod perioda	<u>806</u>
Neto gubitak	102.168

Po Odluci broj 122-7 30.06.2014.god. pokriven je Gubitak :

- u iznosu od 11.615.881,97 iz nerasporedjene dobiti /2010/.
- u iznosu od 369.760,91 iz nerasporedjene dobiti /2011/.
- u iznosu od 76.333.473 ,36 iz rezervi/2005,2006,2007/ tako da Gubitak iz ranijih godina 31.12.2014.godine iznosi 13.849.472,88 dinara .

Po Odluci broj 493 od 27.06.2016.godine pokriven je Gubitak

-u iznosu od 13.849.472,88 iz nerasporedjene dobiti /2015/.

Gubitak ranijih godina/2014/

Po obracunu 31.12.2014.godine

Ukupan prihod	318.545
Ukupan rashod	<u>- 453.342</u>
Gubitak pre oporezivanja	134.797
Odloženi poreski rashod perioda	<u>5.935</u>
Neto gubitak	140.732

Po Odluci broj 493 od 27.06.2016.godine pokriven je Gubitak

U iznosu od 1.059.829,24 iz nerasporedjene dobiti /2015/ tako da Gubitak iz ranijih godina 31.12.2016.godine iznosi 139.672.012,78 dinara.

Po odluci od 26.06.2017. godine pokriven je Gubitak

-u iznosu od **11.463.554,15** iz nerasporedjene dobiti / 2016/ tako da gubitak ranijih godina 31.12.2017.godine iznosi **128.208.458,63**.

21. Gubitak tekuće godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ukupan prihod	511.893.164,54
<u>Ukupan rashod</u>	<u>- 573.530.464,63</u>
Gubitak	- 62.047.460,80
<u>Odl.por.rash</u>	<u>48.678.180,48</u>
Ukupan gubitak	110.725.641,28

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

- Računov.osnovica sredstava	439.219.533,22
- Poreska osnovica sredstava	- <u>95.158.214,34</u>
	344.061.318,88
	344.061.318,88 x15%=51.609.197,83

U 2017. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava – građevinski objekti i oprema (neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po računovodstvenim propisima) od poreske osnovice sredstava (neotpisana poreska vrednost sredstava) obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara 344.061.318,88. Početno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2016.godinu iznosi 2.931.017,35 dinara tako da je 31.12.2017.godine dat **stav za knjiženje:**
 48.678.180,48 -722 /498- 48.678.180,48

Iznos od dinara 48.678.180,48 je odloženi poreski rashod perioda (AOP 1061 bilans uspeha)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

23. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

OPIS	31.12.2017. u hiljadama dinara	31.12.2017. u evrima	31.12.2016. u hiljadama dinara	31.12.2016. u evrima
Deo ostal.dugor.obaveza koje dosp.do jedne godine reprogram	1.521	/	1.521	/
Ostale kratkor.finan.obav. Radex	100	/	100	/
Ostale kratkor.finan.obav. Kamenolom Slovac	232.369	/	177.836	/
Ostale kratkor.finan.obav. Nukleus	795	/	795	/
Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno	3.311	/	3.311	/
Obaveze po osnovu Pozajmice-Novu Pazar	20.925	/	26.451	/
Obav.po osn.poz.Kamenolom Slovac	6.412	/	6.412	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Inzenjering	350	/	350	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Pozega	4.638	/	4.638	/
Ostale kratk.finan.ob.- Vladan Lazic	1.389	11.724,39	2.078	16.826,72
UKUPNO:	271.810	11.724,39	223.492	16.826,72

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Kratkoročne finansijske obaveze od dinara odnose se na:**Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM ELEKTRODISTRIBUCIJA**

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je **5.068.931,88** dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi **42.241,00** dinara.

Do sada je isplaćeno dinara **3.548.244,02** po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga (**5.068.931,88** dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** (KTO 42502).

Iznos od 232.369.591,13 dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po računima dobavljača za «Granit-Pešćar» a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači: «EPS Snabdevanje» Lazarevac, «Rudex» Beograd, «InfoSys» Uzice, «Telekom» Srbija, «EuroAudit» Beograd, «Miranita» Ljig, «Mitronik» Ljig, «BO&MY» Beograd.

Iznos od dinara **795.095,81** odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Pešćara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija.

Iznos od **3.310.622,72** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između „Jedinstvo”Sevojno kao zajmodavca i GP „Granit-Pešćar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od **20.924.654,17** dinara odnosi se na:

Ugovor o jemstvu zaključen između preduzeća „Novi Pazar-put” i Komercijalne banke, kao i na Ugovor o jemstvu zaključen između preduzeća „Novi Pazar-put” i UniCredit banke na osnovu čega je „Novi Pazar-put” platio rate kredita za koje je „Granit –Pescar” AD imao obaveze prema Komercijalnoj banci i UniCredit banci .

Iznos od **6.411.985,62** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 03.08.2012. godine na iznos od **10.000.000,00** dinara i dana 01.06.2012. godine na iznos od **2.330.000,00** dinara između „Kamenolom Slovac”DOO Slovac kao zajmodavca i GP „Granit-Pešćar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od dinara **4.638.108,30** odnosi se na Ugovore o jemstvu između »Putevi Pozega« i GP »Granit-Pescar« u toku 2014. godine i 2015. godine (plaćeni krediti).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Iznos od **1.389.020,14** dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016.godine između GP »Granit-Pešćar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016.godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017.godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

Stanje obaveze 31.12.2017.godine iznosi 11.724,39 eur-a /1.389.020,14din./.

24. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

	31.12.2017. u 000 dinara
Primljeni avansi,depoziti i kaucije	736
Primlj.depo.od ost.pr.lica	884
UKUPNO:	1.620

Primljeni avansi – veći iznosi:

1. »WIRTGEN SRBIJA« DOO BEOGRAD	884.720,36
2. SZKTR«MATIJAŠEVIĆ« BARZILOVICA	70.423,33
3. ART-COM	35.507,77
4.PLAN PROJEKT	585.598,74
5.OSTALI	44.349,64
UKUPNO:	1.620.599,84

Na osnovu Ugovora broj 121/10 od 07.05.2010.godine od dobavljača Wirtgen Beograd kupljena je drobilica. Vrednost drobilice iznosi 914.254,56 Eur-a. Od 07.07.2010. do 20.07.2010. izvršeno je plaćanje obaveze u iznosu od 907.232,54 Eur-a. Puštanjem u rad mašine utvrđeni su nedostaci i po tom osnovu dobavljač je vratio depozit u iznosu od 147.521,11 Eur-a, dok ne otkloni nedostatke. Nakon otklonjenih nedostataka na mašini GP "Granit – Pešćar" je ostao u obavezi da isplati dug.Urađen je Aneks III Ugovora 121/10 po osnovu koga je obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 EUR-a podeljena u sedam mesecnih rata uvećanih za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou. Prva rata dospela je za plaćanje 05.07.2011.godine, a poslednja 5.01.2012.god.Ove obaveze nisu izmirene u 2011.godini(knj.m.43080-Primljeni depoziti 147.521EUR-a i knj.m.43311–Dobavlja.za osn.sred. 7.022,02 EUR-a).

U 2012.godini Urađen je Aneks V Ugovora 121/10 (08.02.2012.) po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks VI). Obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 Eur-a podeljena je u četiri tromesečne rate uvećane za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou. Prva rata dospela je za plaćanje 05.03.2012..god. a poslednja je dospela 05.12.2012.god.U 2012. godini izvršeno je plaćanje u iznosu od 13.991.507,96 dinara, sto po prodajnom kursu

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

NBS na dan placanja iznosi 123.417,82 eur-a. Posle izvršenih uplata stanje obaveze po Ug.121/10 iznosi 31.125,31 Eur-a, a to je 3.550.137,90 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti

U 2013.godini na osnovu slaganja stanja sa Wirtgenom utvrđeno je da je u prethodnom periodu u knjigama Granit-Peščara uplatama zatvoreno više obaveza po Ugovoru, a u knjigama Wirtgena istim uplatama su zatvorene obaveze Granit-Pescara za kamate i za obrtna sredstva. U knjigama Granit-Pescara izvršene su ispravke. U toku 2013.god. izvršeno je placanje kompenzacijom, posle ovih knjiženja stanje obaveze po Ug.121/10 31.12.2013.god. iznosi 50.000,00 EUR-a (5.749.300,00 dinara). Stanje duga po knjigama Granit-Peščara i Wirtgena se slaže /potpisan IOS/.

Stanje obaveze po Ug.121/10 na dan 31.12.2014.god.iznosi 50.000,00 Eur-a, a to je 6.066.060,00 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti.

U 2015.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 placeno je 1.633,38 EUR-a.

27.11.2015.potpisan je Sporazum o izmirenju duga. Sporazum se odnosi na iznos od dinara 32.000.000,00, za koji je GP "granit Peščar" AD blokiran. Po Sporazumu solidarni jemci su "Nukleus" DOO Lazarevac i "Inkop" DOO Čuprija. Dug u iznosu od dinara 32.000.000,00 u obavezi smo da plaćamo u 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara počev od 30.11.2015.god. Do 31.12.2015.god. dospele su dve rate, a od toga je uplaćeno 200.000,00 dinara.

U 2016.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 24.199,99eur-a("Nukleus je platio 6.423,78eur-a, "Kamenolom Slovac" platio 17.776,21eur-a).

U 2017.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 16.721,25Eur-a(platio je "Kamenolom Slovac").

Stanje obaveza prema Wirtgenu 31.12.2017.godine ukupno iznosi :

	KTO 43080 (depoziti)	KTO 43500 (dobavl.j.za obrotna sredstva)	KTO 43501 (dobavl.j.za osnovna sredstva)	KTO 43505 (Kamata)	UKUPNO OBAVEZE
OBAVEZE	884.720,36 rsd (7.445,38Eur)	79.189,38 rsd	19.850.610,79 rsd (167.053,17Eur)	5.949.195,03 rsd (40.708,54Eur x118,8281= 4.837.318,46 +1.111.876,57)	26.763.715,56 215.207,09Eura

25. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

25a	Dobav.i zavisna pr.lica u zemlji	586.992
25b	Dobavljači u zemlji	215.487
25c	Ostale obaveze iz poslovanja	11.473
25	UKUPNO OBAVEZE IZ	813.952

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	POSLOVANJA	
--	-------------------	--

Dobavljači u zemlji - veci iznosi

1.»Elektrosrbija“ Kraljevo	63.157.547,96
2.JP »Srbijašume« Beograd	28.982.945,25
3.»Eksplozivi Rudex« Beograd	20.832.303,75
4.EPS Snabdevanje Beograd(7419)	25.533.942,92
5.EPS Snabdevanje d.o.o.(7265)	3.770.460,34
5.Kompanija "Dunav osiguranje" Beograd	6.945.258,03
6.ostali dobavljači	30.966.204,02
UKUPNO	180.191.662,27

Pod Zl.br.2067/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

22.155.632,35 dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 13.03.2017.godine

Pod Zl.br.2079/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

6.867.312,90 dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 10.11.2016.godine

Dobavljači za osnovna sredstva - veći iznosi

1. "Wirtgen Srbija" Novi Beograd	19.850.610,79
2."Fap Famos" AD Beograd	6.656.477,96
3. Kamenolom Slovac	1.338.036,00
4. Banković Milena Valjevo	1.016.404,00
5.Ostali	485.074,01
UKUPNO:	29.346.603,49

Na osnovu Ugovora broj 141/10 od 12.07.2010.god. od dobavljača Wirtgen Beograd preduzeće je kupilo dva utovarivača u vrednosti od 424.328,00 Eur-a. 20.09.2010.god. urađen je Aneks II Ugovora broj 141/10 po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks III) . Planom otplate obaveza je podeljena na 12 mesečnih rata (rata iznosi 36.361 Eur-a) sa

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

kamatom od 4,6% na godišnjem nivou. Prva rata dospela je 30.10.2010.god. a poslednja 30.07.2013.god. Plaćanja su vršena u dinarima po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja.

Do 31.12.2011.godine uplacene su tri rate (35.361 Eur x 3 = 106.083 Eur). Posle ovih plaćanja obaveza je iznosila 318.245 Eur-a.

08.02.2012. godine uradjen je Aneks IV Ugovora 141/10 po osnovu koga je uradjen plan odplate (Aneks V). Planom otplate obaveza je podeljena na 7 tromesečnih rata (rata iznosi 47.609 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godišnjem nivou.

Prva rata dospela je 30.04.2012. godine, a poslednja dospeva 30.10.2013.god. U toku 2012.godine izvršeno je plaćanje u iznosu od 6.358.272,13 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja iznosi 56.529,58 Eur-a. Posle izvršenih uplata 31.12.2012.godine ukupna obaveza po Ugovoru 141/10 prema dobavljaču »Wirtgen Srbija« iznosi 29.297.706,52 dinara (261.715,42 eur-a x 111,6101).

U 2013.godini plaćanje je vršeno kompenzacijom u iznosu od 60.783,51 EUR-a (u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS na dan 27.12.2013.godine).

Stanje nase obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.424.696,13 dinara sto po prodajnom kursu NBS na dan **31.12.2015.godine** iznosi 208.414,53 EUR-a. Postoji potpisan IOS. Blokada po osnovu menica.

31.12.2016. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.810.618,11 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 208.414,53 eur-a.

31.12.2017. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 19.850.610,79 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

25c) Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar” a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi **2.000.500,00** Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od **1.900.000,00** Eur-a odnosno **201.456.620,00** dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od **150.000,00** Eur-a odnosno **14.529.405,00** dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema “Borverku” d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac na dan **31.12.2017. godine** iznosi 821.991,97 dinara (6.890,01 EUR).

31.12.2017.po osnovu sravnjenja sa Poreskom upravom uknjizena je obaveza u iznosu od 10.650.722,40 dinara po osnovu uvecanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% na dan pocetka postupka prinudne naplate.

26. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	31.12.2017. u 000 dinara	31.12.2016. u 000 dinara
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)	11.517	12.575
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)	30.762	22.989
Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)	87.837	67.681
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)	83.555	65.076
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)	156	156
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455)	192	192
Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.	169	169
S V E G A:	214.188	168.838
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	155.391	105.539
Obaveze za dividende	1.407	1.407
Obaveze za učešće u dobiti	1.380	1.381
Obaveze prema zaposlenima	8.023	8.399
Ostale obaveze	1.230	1.410
SVEGA:	167.431	118.136
UKUPNO: OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	381.619	286.974

Obaveze za neto zarade (KTO 450) u iznosu od dinara 11.517.201,27 odnose se na deo neto zarade za oktobar, novembar, decembar 2014.god.(31.12.2014. ukalkulisana je minimalna zarada za oktobar,novembar,decembar 2014.god.), deo razlike za januar i februar 2012.godine (po nalogu inspektora), XI i XII mesec 2017. godine (ukalkulisana je minimalna zarada + bonus).

Obaveze za porez na zarade (KTO 451)

30.761.896,62- obaveze za porez na zarade 31.12.2017.

Odnose se na porez za XII mesec 2011.godine,

I,II,III,IV,VI,VII mesec 2012.godine i XI mesec 2013.godine,(blokada)

IV,V,VI,VII,VIII,IX,X,XI,XII mesec 2014.god.(blokada),

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

I, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII mesec 2015. godine.(blokada)
 I, II, III, IV, V, VI, VII, X, XI i XII mesec 2016.godine.(blokada)
 I, II, III, IV, V, VI,VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017. godine.(blokada)
 Obaveze za X/2016 godine placene su 17.01.2017.god.

Doprinosi (KTO 452 i 453)

171.391.500,07– obaveze za doprinose na zarade 31.12.2017.
 Odnose se na doprinose na zarade za V,VI, VII,VIII, IX, X, XI, XII mesec 2011.godine,
 I, II,III, IV, VI, VII, VIII, IX mesec 2012. godine
 IV,V,VI,VII,VIII,IX,X,XI,XII mesec 2014.god.(blokada),
 I,VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII mesec 2015. godine.(blokada),
 I, II, III, IV, V, VI, VII, X, XI i XII mesec 2016.godine.(blokada),
 I, II, III, IV, V, VI, VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017. godine.(blokada)
 Obaveze za X/2016 godine placene su 17.01.2017.god.

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu spravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.

31.03.2017.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja dugovanog poreza :

Glavna poreska obav.za odlaganje	kamata	Ukupno usaglašen dugovani porez	50% uslovno otpisane kamate	Ukupno za odlaganje
246.932.286,98	76.809.207,25	323.741.494,23	37.979.876,61	284.912.163,59

U toku je utvrđivanje adekvatnog sredstva obezbedjenja plaćanja dugovanog poreza . Sredstva obezbedjenja moraju biti veća od 120% visine dugovanog poreza čija se naplata obezbedjuje.

Za iznos duga od dinara **155.118.035,48** na dan 06.04.2017.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja poreskog duga . U Zahtev za odlaganje usle su obaveze zaključno sa prijavom za I mesec 2017.godine.

Jedan od uslova za dobijanje reprograma je da se plaćaju tekuće obaveze, od tekućih obaveza nisu plaćeni porezi i doprinosi na zarade za II,III i IV,V , VI, VII,VIII,IX,X ,XI i XII mesec 2017.godine.

Obaveze po osnovu kamata se odnose na :

- u hiljadama dinara

Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišćenje mineralnih sirovina	14.196
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze	106.961
Obaveze po osnovu kamata –(Komerrijalna banka,raiffeisen	57

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

banka, Lenze)i	
Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram	1.097
Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji -Borverk /2.328.104,53/,Litopapir, Komunalac, Kolubara Metal, EPS Snabdevanje	30.422
Obaveze po osnovu kamate/ostale/	2.658
UKUPNO:	155.391

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mičić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mičiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **8.023.569,91** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **278.334,44** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **4.966.813,60** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za korišćenje sopstvenog automobila u službene svrhe **3.460,00** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **2.193.477,17** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **20.000,00** koje su ukalkulisane a neisplaćen po osnovu odlaska radnika – tehnološki višak,
- druge obaveze prema zaposlenima **495.592,02**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Ostale obaveze iznose **1.230.467,68**i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32**,
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **956.417,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **196.932,55** dinara,
- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24**din.

27 . OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

	31.12.2017. u 000 din.	31.12.2016. u 000 din.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	127.906	90.172
UKUPNO:	127.906	90.172

Obaveza za porez na dodatu vrednost 31.12.2017.iznosi **127.905.622,78** dinara i odnosi se na:

-Obaveza za porez na dodatu vrednost u iznosu od **10.742.080,71** odnosi se na poreske prijave za avgust (deo), septembar, oktobar 2011. godine.

-Obaveza za PDV u 2014. i 2015.godini iznosi **34.304.472,44** dinara II,III,IV,VI,VIII,IX,X,i XII (blokada) i V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, (blokada) XII mesec 2015. godine.

-Obaveza za PDV u 2016.godini iznosi **39.232.414,56** i odnosi se na III(DEO), IV, V, VI, VII, VIII, i XII mesec 2016.godine kao i na PDV po popisu u iznosu od 418.610,22dinara.

Obaveza za PDV u 2017.godini iznosi **43.626.655,07** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V , VI ,deo VIII,IX,X I XI mesec 2017. godine(43.512.043,57) i na PDV po popisu(114.611,88).

Za iznos duga na dan 06.04.2017.god. od dinara 91.814.251,50 podnet je Zahtev za reprogram. U Zahtev za reprogram usle su obaveze po prijavama zaključno sa prijavom za II mesec 2017.godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Uslov za dobijanje reprograma je da se plaćaju tekuće obaveze. Tekuće obaveze nisu plaćene, a odnose se na Prijave za III/17, IV/17, V/17, VI/17, deo VIII/17, IX/17, X/17, XI/17

28. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAZBINE

	2017	2016
Obaveze za porez na imovinu	3.294	1.715
Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava	275	275
Obaveze za poreze-komunalna taksa	80	42
Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina	54.550	35.472
Naknada za korišćenje šuma	120	120
Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine	1.968	1.476
Obaveze za porez na ostale prihode	470	470
Obaveze za porez na dividendu	383	383
Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine	798	754
UKUPNO:	61.938	40.707

Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)

3.294.101,66 – obaveza za porez na imovinu 31.12.2017.

1.578.645,95, za 2017.godinu

1.561.724,12 za 2016.godinu

153.731,59 deo obaveze za 2015.godinu.

Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava (KTO 48201)

275.076,85 je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012.godine.

Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)

1.968.055,67- Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine 31.12.2017.

Iznos od 575.613,47 dinara je obaveza za plaćanje u 2014.godini.

Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2015.godini.

Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2016. godini

Iznos od 492.372.,60 dinara je obaveza za plaćanje u 2017. Godini

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Obaveze za porez na ostale prihode u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

Obaveza za porez na dividendu u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplaćenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplaćenu dividendu malim akcionarima

Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine u iznosu od dinara **797.465,40** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010. godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 461.883,75
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara 59.493,67
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara 77.341,77
- Obaveze po ugovoru o privr. i povr.poslovima 57.434,51

29. VANBILANSNA PASIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN	Iznos EUR-a	Opis
89400	Date garanc. za obav. drugih lica »Putevi« Požega	-Ugovor o dug.kreditu R 0653/10	Osnovni dug 1.545.000 EUR-a	12.623.487,73	106.551,87	Unicredit banka Zaloga br.9750/2013 KO Brančić , KO Moravci i 100% udela u osnivačkom kapitalu »Kamenolom“ Slovac
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			100.723.068,99	106.551,87	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

POSLOVNI PRIHODI

30. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. godine je sledeća

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
30a Prih.od prod. robe matič. i zavis.prav.lic.u zemlji	8.967	2.971
30b Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	271	9.632
Svega prihodi od prodaje robe	9.238	12.603

30a. Prihodi od prodaje robe zavisnim pravnim licima u zemlji

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od prodaje robe zavisnim pr.licima	8.967	2.971
UKUPNO:	8.967	2.971

Prihodi od prodaje robe zavisnom pravnom licu »Slovac« iznose dinara 8.966.858,55 i odnose se na prodaju opreme pribavljene radi prodaje(Droblilica SMB 13/16/4 sa pripadajucim elementima, nabavljena od pravnog lica "Putevi" Uzice).

30b. Prihodi od prodaje robe na domaćem trzistu

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu.	271	9.632
UKUPNO:	271	9.632

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 271.028,00 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju fasadnog materijala.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

31 (32 i 33) PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2017. i 31.12.2016.** godine je sledeća:

32	Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji	437.223	501.124
33	Prih. od prod. proizv. i usluga na dom. tržištu	35.950	73.881
	Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga	473.173	575.005

32.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.licima	437.223	501.124
UKUPNO:	437.223	501.124

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima iznose 437.222.857,08 dinara i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnom pravnom licu „Kamenolom Slovac“.

33 . Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prih. od prod. proizv. i usluga na domaćem tržištu.	35.951	73.881
UKUPNO:	35.951	73.881

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu iznose 35.950.642,56 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: »Explozivi Rudeks« Beograd, »Putevi« Uzice , »Novi Pazar-put« Novi Pazar, »Cevas« Lazarevac.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

34. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Drugi poslovni prihodi	/	157
UKUPNO:	/	157

POSLOVNI RASHODI

35. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Nabavna vrednost prodane robe	9.246	18.390
UKUPNO:	9.246	18.390

Nabavna vrednost prodane robe od dinara od 9.245.662,65 odnosi se na troškove nabavke prodane robe .

36. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

	2016. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe	11	97
Prihodi od aktiviranja proizvoda za sopstv.potrebe	6	/
UKUPNO:	17	97

37. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	16.642	1.394
UKUPNO:	16.642	1.394

Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda proizilazi iz svodjenja planskih cena gotovih proizvoda na cenu koštanja gotovih proizvoda i iznosi 16.641.398,81 dinara.

38. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi materijala za izradu	37.595	57.084
Troškovi ostalog materijala	4.647	4.289
Troškovi rez.delova	18.974	15.889
Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara	3.805	3.133
UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA	65.021	80.395

Troškovi materijala za izradu od dinara 37.594.743,86 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga npr: tiloza , kreč, eksploziv.

Troškovi ostalog materijala od dinara 4.647.179,69 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 18.973.697,46 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 3.805.306,22 dinara.

39. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi goriva i energije	108.462	139.265
UKUPNO:	108.462	139.265

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Troškovi goriva i energije od dinara 108.462144,77 sastoje se iz troškova električne energije(35.994.517,74), nafte, benzina(72.467.627,03).

40. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	111.198	99.748
Trošk.por.i dopr. na zar. i nakn. zar. na ter. poslod.	20.240	18.282
Trošknakn.fiz.licima po osn.ost.ug.	16	274
Ostali lični rashodi i naknade	7.519	6.148
UKUPNO:	138.973	124.452

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **111.197.633,29** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2017.godinu.

Prosečna neto zarada za 2017 godinu po radniku iznosi	42.582,28
Prosečna neto zarada za 2016 godinu po radniku iznosi	35.705,56
Prosečna bruto zarada za 2017 godinu po radniku iznosi	59.022,09
Prosečna bruto zarada za 2016 godinu po radniku iznosi	49.478,49
Broj radnika na bazi casova rada za 2017.god.iznosi	157
Broj radnika na bazi casova rada za 2016.god.iznosi	168

Ostali lični rashodi sastoje se iz:

Troškovi prevoza na posao i sa posla	2.705
Solidarna pomoc	1.270
Otpremnina –penzija i teholoski visak	1.340
Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl.	50
Dnevnice zaposlenih	40
Ostali licni rashodi	2.114
UKUPNO:	7.519

41. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi usluga na izradi učinaka	/	153
Troškovi transportnih usluga i PTT usluge	2.106	2.963
Troškovi usluga održavanja	9.405	8.778
Troskovi zakupnina (Srbijasume do 28.05.2017.)	3.074	7.475
Troskovi reklame i propagande	/	41
Troškovi ostalih usluga	93.052	76.672
Svega troškovi proizvodnih usluga	107.637	96.082

Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :

Troškovi prevoza proizvoda	1.477.834,60
Troškovi PTT usluga	<u>627.792,21</u>
UKUPNO:	2.105.626,81

Troškovi usluga održavanja od 9.404.946,56 dinara odnosi se na troskove opreme i to najvećim delom: popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka, popravka kamiona, popravka elektromotora, krpljenje i montaža guma.

Troskovi zakupnina u iznosu od dinara **3.074.468,01** odnose se na zakup zemljišta po Ugovoru 3511/2007 sa »Srbijasume« za period od 01.01.2017. god. do 28.05.2017.godine.

Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:

- Troškovi komunalnih usluga	422.779,76
- Troškovi putarina	463.454,00
- Troskovi usl.zast.na radu	239.340,00
• <u>Troškovi ostalih proizv. usluga</u>	<u>91.926.426,30</u>
• UKUPNO	93.052.000,06

Troškovi ostalih proizvodnih usluga u iznosu od 91.926.426,30 najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vršile firme:

-> »Kamenolom Slovac« (usluge je vršilo pravno lice »Nukleus« „Granitu“, svojim masinama. „Nukleus“ je fakture je ispostavljao „Kamenolomu Slovac“, a „Slovac“ je prefakturisao „Granitu“) 72.189.108,62

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

▪ „Cevas“ Lazarevac (rad gradj.mašina-bagera)	11.024.500,00
▪ “Putevi” Uzice (rad gradj.masina)	6.324.995,07
▪ “Juvip” Pozega (usluge busenja i miniranja)	1.274.007,60
▪ <u>ostali dobavljači</u>	<u>1.116.815,01</u>
	91.926.426,30

42. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan 31.12.2017. i 31.12.2016. je sledeća:

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Troškovi amortizacije	27.909	16.698
UKUPNO:	27.909	16.698

43. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2017.	2016.
Troskovi neproizvodnih usluga	1.311	1.654
Troskovi reprezentacije	42	82
Troskovi premije osiguranja	456	2.117
Troškovi poreza	21.212	24.959
Ostali nematerijalni troškovi	12.815	2.085
Svega nematerijalni troškovi	35.836	30.897

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 1.310.813,86 odnose se na troškove revizije finansijskih izvestaja(euroaudit), održavanja programa(infosys) , brokerske usluge, usluge tehnickog pregleda vozila, troškovi zdravstvenih usluga.

Troškovi poreza u iznosu od 21.212.434,05 odnose se na porez na:

-koriscenje i eksploataciju.min.sirovina	19.078.040,50
-porez na imovinu za 2017.god.	1.578.645,95

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

-naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine	492.372,60
- ostali porezi i naknade	63.375,00

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 12.814.648,44 dinara odnose se najvećim delom (10.650.722,40) na troškove po osnovu uvećanja poreskog duga od 5% za neplaćene poreze i doprinose i PDV i na sudske troškove i troškove vestacenja(1.799.862,37).

44. FINANSIJSKI PRIHODI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od kamata („Komunalac“ i „Wirtgen“)	663	204
Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)	463	198
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule(„Wirtgen“,Vladan Lazic)	1.471	31
UKUPNO:	2.567	433

45. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

		2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
45a	Rashodi kamata	51.364	59.977
45b	Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule	537	765
	UKUPNO:	51.901	60.742

45a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 51.363.723,45 odnose se na:

Kam.za neplaćene javne prihode/porezi i doprinosi/-po sravnjenju sa Poreskom upravom	25.438.384,53
--	---------------

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Za nebl.plać.javne prihode/PDV/ po sravnjenju sa P.U.	14.168.249,06
Kamata za nakn.za koris.i eksploat.min.sirovina	5.644.670,97
Kamata po osnovu uvecanja poreskog duga 5%/po sravnjenju sa P.U./	2.429.740,48
zatezne kamate u zemlji	2.148.412,82
kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji	1.118.324,89
kam.za nebl.pl.javne prihode/lokalni porezi/-po sravnjenju	396.158,66
kamata za porez na prenos apsolutnih prava	19.782,04
UKUPNO	51.363.423,45

Rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima u zemlji u iznosu od dinara 1.118.324,89 odnose se najvećim delom (1.111.876,57) na kamatu koju je zaracunalo pravno lice "Wirtgen Srbija".

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara 2.148.412,82 odnose se **najvećim** delom na kamate: po dugu za elektricnu energiju(1.648.622,54), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 323.465,57): po sudskim sporovima sa zaposlenima (100.445,00) i dr.

46.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas.	16.807	34.870

Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana iznose 16.807.355,42 dinara i odnose se na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2016.godine.

47.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana	345	37.313

48. OSTALI PRIHODI

	2017.	2016.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

	u 000 din.	u 000 din.
Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme	4.739	746
Dobici od prodaje materijala	621	3.548
Prihodi od smanjenja obaveza	1.094	5.979
Ostali nepomenuti prihodi	3.595	418
Prih.od uskl.vredn.ostale imovine	59	591
UKUPNO:	10.108	11.281

Dobici od prodaje nemat.ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 4.739.027,78 dinara najvećim delom se odnosi na prodaju dela osnovnog sredstva(agregat za struju) drobilice Hazemag

Prihodi od prodaje materijala iznose 620.744,61 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju otpadnog materijala.

Prihodi od smanjenja obaveza iznose dinara 1.093.988,53 i odnose se na smanjenje obaveza po osnovu zastarelosti(dobavljači i ostale obaveze).

ostali nepomenuti prihodi u iznosu od dinara 3.595.259,74 odnose se najvećim delom (3.130.000,00) na knjizenja po popisu osnovnih sredstava koja su popisana i proknjizena kao visak.

49.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2017. u 000 din.	2016. u 000 din.
Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava	5.985	12.351
Gubici od prodaje materijala	1	34
Manjkovi	/	48
Negat.efekat valorizacije	/	1.546
Rash.po osnovu direkt.otpisa	2	
Rash.po osn.rash.robe /po popisu/	687	131
Ostali nepomenuti rashodi	3.553	3.796
Obezvredj.nekret.postr.i opreme	1.026	2.027
UKUPNO:	11.254	19.932

Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava iznose 5.984.708,79 dinara i odnose se najvećim delom na:

- prodaju agregata za struju , koji je deo drobilice "Hazemag"u iznosu 1.792.618,42,
- isknjizenja delova masine za poliranje, koja je prodana 2016.godine,(sto sa kuglama, testera za granit radnog zahvata, poprecni frezer radn.zahvata) u iznosu od 2.633.252,59 dinara,
- prodaju rashodovanih elektromotora kao osnovnih sredstava u iznosu od 1.005.784,77 dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017. godine**

Ostali nepomenuti rashodi iznose dinara 3.552.780,89 i odnose se :

Naknada stete trecim licima	114.472,31
Troskovi sporova i kazne za pr.prestupe	79.970,38
Izdaci za humanit.zdravstv.kult.	20.047,00
Ostal nepomenuti rashodi	3.338.291,20
UKUPNO	3.552.780,89

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od dinara 3.338.291,20 najvećim delom(3.226.765,00) se odnose na knjizenja po onovu knjiznih odobrenja prema kupcu "Kamenolom" Slovac, za promet ostvaren u 2016.godini.

50. ODLOZENI PORESKI RASHOD PERIODA

Odloženi poreski rashod perioda u iznosu od dinara 48.678.180,48 proizilazi iz manje racunovodstvene osnovice sredstava od poreske osnovice sredstava(videti objasnjenje uz napomenu16-odložene poreske obaveze Bilans stanja)

Srednji kurs za valute koje su od značaja za poslovanje preduzeća i koje su korišćena za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare bili su sledeći

		<i>Srednji kurs 31.12.2017.</i>	<i>Srednji kurs 31.12.2016</i>
-	EUR	118.4727	123,4723

51. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa.

52. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2017. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi.

53. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

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

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

Tržišni rizik

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

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

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

u hiljadama dinara	
2017. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	813.952
Krat. finan. obaveze	271.810
Ostale krat. obaveze	381.619
	1.467.381
2016. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	566.105
Krat. finan. obaveze	223.492
Ostale krat. obaveze	286.974
	1.076.571

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

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

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI	2017. godina	2016. godina
1 OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,72	0,64
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST		
2 OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,71	0,61
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI		
3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,00	0,00

54. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2017. i 2016. godine su bili sledeći:

u hiljadama dinara

1. Obaveze (dugoročne i kratkoročne)	1.658.845	1.210.593
2. Kapital	228.042	7.776
Koeficijent (1/2)	7,27	155,68

55. SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

56. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2017. i 2016. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama dinara	
	2017.	2016.
PRIHODI OD PRODAJE		
- zavisna pravna lica	446.190	504.095
	446.190	504.095
NABAVKE		
- zavisna pravna lica	193.134	202.007
	193.134	202.007
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- zavisna pravna lica	1.151.028	719.955
	1.151.028	719.955
Obaveze prema dobavljačima:		
- zavisna pravna lica	586.992	357.462
	586.992	357.462

57. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2017. i 2016. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

57. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

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

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

Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja. Međutim, nastavak poslovanja zavisi i od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje. Rukovodstvo je posvećeno tome da se uslovi za odlaganje obaveza odnosno njihovo refinansiranje ispune.

Ljig, 27.04.2018. god.

Odgovorno lice/zastupnik





GRANIT PEŠĆAR

- A.D. LJIG
GRAĐEVINSKO PREDUZEĆE

14240 LJIG Ravnogorska bb, ☎ Centrala: 014/3445-205, 3445-059, 84-220; direktor 3445-164; fax 84-205 www.granit.rs
e-mail: granitpescar@open.telekom.rs, office@granit.rs

LJIG, 30. april 2018. godine 20 ____ g.

VAŠ ZNAK:

„ACA Professional Audit Company“ d.o.o.
Cerski Venac 7/3/15
Beograd

NAŠ ZNAK:

PREDMET:

Pismo o prezentaciji finansijskih izveštaja

Ovo Pismo o prezentaciji vam dostavljamo u vezi vaše revizije finansijskih izveštaja „Granit pešćar“ a.d, Ljig (u daljem tekstu: “Društvo”) za period završen 31. decembra 2017. godine (u daljem tekstu: “kraj perioda”). Mi potvrđujemo naše razumevanje da je dobijanje ovog pisma o prezentaciji od nas, u pogledu informacija sadržanih u ovom pismu, značajna procedura koja vama omogućuje formiranje mišljenja o tome da li finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2017. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu (“Službeni glasnik Republike Srbije“, br. 62/2013).

Razumemo da je svrha vaše revizije naših finansijskih izveštaja da izrazite mišljenje o njima, kao i da se vaša revizija obavlja u skladu sa Međunarodnim standardima revizije koji uključuju ispitivanje računovodstvenog sistema, sistema internih kontrola i odgovarajućih podataka do nivoa koji smatrate da je neophodan u datim okolnostima, kao i da nije osmišljena da identifikuje – niti se neophodno očekuje da otkrije – kriminalne radnje, nedostatke, greške i druge nepravilnosti, ako postoje.

Shodno tome, mi izjavljujemo da je, prema našem najboljem znanju i uverenju, istinito sledeće:

I. Finansijski izveštaji i finansijske evidencije

1. Kao članovi rukovodstva Društva, mi potvrđujemo našu odgovornost za istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja. Mi verujemo da gore navedeni finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijsku poziciju, rezultate poslovanja Društva u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i da ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, uključujući izostavljanja. Mi smo odobrili ove finansijske izveštaje.
2. Značajne računovodstvene politike koje smo usvojili za sastavljanje finansijskih izveštaja, na odgovarajući način su opisane u finansijskim izveštajima i nisu menjane u odnosu na prethodne godine.
3. Svaki element finansijskih izveštaja je propisno klasifikovan, opisan i obelodanjen u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.
4. Kao članovi rukovodstva Društva mi verujemo da ima adekvatan sistem internih kontrola da omogući sastavljanje tačnih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.
5. Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovama konzistentnim sa onim iz prethodne godine.

II. Kriminalne radnje i greške

1. Potvrđujemo da smo odgovorni za osmišljavanje i primenu sistema internih kontrola za sprečavanje i otkrivanje kriminalnih radnji i grešaka.
2. Mi nemamo saznanja o bilo kakvoj kriminalnoj radnji ili sumnji na kriminalnu radnju u koju je uključeno rukovodstvo ili drugi zaposleni koji imaju značajnu ulogu u internim kontrolama nad finansijskim izveštavanjem Društva. Nadalje, mi nemamo saznanja o bilo kakvoj kriminalnoj radnji ili sumnji na kriminalnu radnju u koju su uključeni drugi zaposleni, u kom slučaju bi kriminalna radnja imala materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje. Nemamo saznanja o bilo kakvim tvrdnjama o finansijskim nepravilnostima, uključujući kriminalne radnje ili sumnje u kriminalne radnje (bez obzira na izvor ili formu) koje bi mogle imati za rezultat pogrešan iskaz u finansijskim izveštajima ili mogu na drugi način nepovoljno uticati na finansijsko izveštavanje Društva.

III. Pridržavanje zakonskih propisa i regulative

1. Nije bilo nepridržavanja zahteva regulatornih organa koja bi mogla imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.
2. Nije bilo komunikacija od strane regulatornih organa ili predstavnika državne uprave u pogledu istraga ili davanja iskaza o ne pridržavanju zakona ili regulative ili nedostataka u izveštajnoj praksi ili po drugim pitanjima koja mogu imati materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje.

IV. Potpunost informacija

1. Obezbedili smo vam:
 - 1.1. pristup svim informacijama za koje smatramo da su relevantne za sastavljanje finansijskih izveštaja,
 - 1.2. dodatne informacije koje ste zahtevali za potrebe vaše revizije, i
 - 1.3. neograničeni pristup rukovodstvu i/ili drugim licima zaposlenim u Društvu za koje ste utvrdili da treba da vam pruže potrebne revizorske dokaze.
2. Stavili smo vam na raspolaganje sve zapisnike sa sednica uprave održanih u periodu od 1. januara 2015. godine do najskorije sednice.
3. Nema materijalno značajnih transakcija koje nisu bile propisno evidentirane u računovodstvenim evidencijama iz kojih se sastavljaju finansijski izveštaji.

V. Priznavanje, odmeravanje i obelodanjivanje

1. Nemamo planove niti namere koje mogu materijalno značajno uticati na knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza koje se odražavaju na finansijske izveštaje.
2. Mi smo vam obelodanili da Društvo primenjuje sve aspekte ugovorenih obaveza koje bi, u slučaju neprimenjivanja, mogle materijalno značajno uticati na finansijske izveštaje, uključujući sve odredbe o neprimenjivanju uslova i svih drugih zahteva u vezi sa neizmirenim obavezama po kreditima.
3. Sredstva su propisno vrednovana u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i sva neophodna obezvređenja su izvršena tako da njihovu vrednost smanje na odgovarajući nadoknadiv iznos. Ovo se odnosi na sredstva kao što su nekretnine, postrojenja i oprema, potraživanja od kupaca i zalihe.
4. Značajne pretpostavke na kojima se zasnivaju naše računovodstvene procene su razumne u datim okolnostima.

VI. Vlasništvo nad sredstvima

1. Društvo ima zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima koja se prikazuju u bilansu stanja, i nema založnih prava ili drugih tereta nad sredstvima Društva, niti je bilo koje sredstvo založeno kao jemstvo, osim onih obelodanjenih u Napomenama uz finansijske izveštaje. Sva sredstva nad kojim Društvo ima zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu prikazana su u bilansu stanja.
2. Nemamo ni formalnih ni neformalnih aranžmana o kompenzaciji između naših računa gotovine i plasmana.
3. Potraživanja predstavljaju valjana potraživanja od dužnika i ne uključuju iznose roba isporučenih i usluga izvršenih neposredno nakon kraja obračunskog perioda.

4. VII. Obaveze i potencijalne obaveze

1. Sve stvarne i potencijalne obaveze, uključujući i one koje se odnose na pisane ili usmene garancije, obelodanjene su vam i na odgovarajući način prikazane u finansijskim izveštajima, ako su bile materijalno značajne.

2. Mi smo vas informisali o svim neizmirenim i mogućim potraživanjima u sporu, bez obzira da li su raspravljana sa pravnom službom ili ne, a gde je to bilo potrebno, njihov efekat je uključen u finansijske izveštaje.
3. Mi smo, zavisno od potrebe, evidentirali ili obelodanili, sve stvarne i potencijalne obaveze, a u Napomenama uz finansijske izveštaje obelodanili smo sve materijalno značajne garancije date trećim licima.

VIII. Kapital

1. Propisno smo evidentirali ili obelodanili u finansijskim izveštajima osnovni kapital.

IX. Obaveze preuzete za kupovinu i prodaju i uslovi prodaje

1. Na kraju perioda Društvo nije imalo neuobičajenih preuzetih ili ugovorenih obaveza, bilo koje vrste, koje ne spadaju u redovni ciklus poslovanja i koje bi mogle imati nepovoljan efekat na Društvo koje vam nisu bile obelodanjene.

X. Nastavak poslovanja

1. Mi smo razmotrili sve informacije koje su nam bile na raspolaganju do danas i verujemo da je Društvo u stanju da posluje kontinuirano u predvidivoj budućnosti – a to je period od najmanje jedne godine od datuma bilansa stanja.

XI. Naknadni događaji

1. Nije bilo događaja nakon kraja perioda koji bi zahtevali korekciju ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz finansijske izveštaje.

XII. Porez na dobitak i porezi koji ne zavise od rezultata

1. Izvršeno je adekvatno rezervisanje za sve tekuće poreze na dobitak Društva, uključujući iznose koji se odnose na prethodne godine.
2. Potvrđujemo našu odgovornost za primenu svih relevantnih zahteva iz poreske regulative (uključujući porez na dobit, PDV, carine, porezi na imovinu, poreze po odbitku, takse i dr.). Nadalje, potvrđujemo da smo se uverili da Društvo primenjuje ovu regulative i da nema materijalno značajnih neevidentiranih potencijalnih obaveza koje se odnose na poreze.
3. Potvrđujemo naše razumevanje da su poreske prijave Društva predmet inspeksijske kontrole poreskih organa, i da nakon usvajanja poreske regulative koja se odnosi na različite vrste transakcija, mogu biti tumačene na brojne načine, a iznosi prikazani u finansijskim izveštajima mogu se kasnije menjati kao rezultat konačnih odluka poreskih organa.
4. Cene koje je Društvo primenjivalo u transakcijama kupovine, prodaje, drugih troškova i prihoda sa povezanim licima ekonomski su potvrđene. U slučaju kontrola poreskih organa, mi smo u stanju da potvrdimo takve cene u skladu sa regulativom o transfernim cenama i da poreskom organu obezbedimo relevantne informacije.

S poštovanjem,


.....
Generalni direktor




.....
Finansijski direktor

GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU GP “GRANIT - PEŠČAR” A.D. LJIG ZA 2017. GODINU

1.) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kojem se ono nalazi, kao i podatke vazne za procenu stanja imovine društva;

I Opsti podaci

1. **Poslovno ime:** Gradjevinsko preduzeće “Granit – Peščar” A.D. Ljig
Adresa: Ljig, ulica Ravnogorska b.b.
Matični broj: 07099274
PIB: 101285273
2. **Web site:** www.granit.rs
E-mail: granitpescar2003@gmail.com
3. **Društvo je upisano u registar privrednih subjekata pod brojem:**
BD. 27491/2005 od 28.06.2005. godine
4. **Šifra delatnosti je:** 0811 – eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krecnjaka, gipsa, krede
5. **Broj zaposlenih (na dan 31.12.2017.godine):** 156
6. **Broj akcionara (na dan 31.12.2017.godine) :** 282
(prema izvodu iz Centralnog registra)
7. **Najveći akcionari (na dan 31.12.2017.godine):**
 1. Nukleus doo Lazarevac – 32261 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
 2. Inkop doo Cuprija 32259 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
 3. Beslac Milan -21987 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 17,03 %
 4. Radosavljevic Slobodan -21515 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 16,66%;
 5. Radivojevic Ljiljana – 8235 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 6,38%;
 6. Stojanović Miodrag, – 970 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,75%;
 7. Lugonja Marijana– 423 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%;
 8. Stojanovic Ljiljana – 421 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%
 9. Convest ad N.Sad – zbirni račun – 260 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;
 10. Maksimovic Rados – 252 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;

8. **Vrednost osnovnog kapitala:** 1.632.467,07 EUR-a
9. **Broj izdatih običnih akcija:** 129.103, CFI kod ESVUFR
ISIN broj RSGRPEE32575

**10. Podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije)
– poslovno ime, sedište i poslovna adresa:**

1. “Pobeda” A.D. Ljig, Kraljice Marije 2;
2. “Kamenolom Slovac”DOO Lajkovac, Slovac bb.Slovac,Lajkovac

**11. Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji
finansijski izveštaj:**

Preduzece za reviziju,racunovodstveni i finansijski konsalting
“ACA PROFESSIONAL AUDIT COMPANY ” DOO 11000 Beograd,
Ul.Cerski venac 7/3/15

12.Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza A.D.
Beograd.

Ovlašćeno brokersko dilersko društvo za posredovanje i trgovanje akcijama:
“Dunav Stockbroker” A.D., ul. Kolarčeva br.7, Beograd.

III Podaci o poslovanju društva

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene).

Ukupan prihod	511.893	
Ukupan rashod	<u>- 573.940</u>	
Gubitak	62.047	
Odloženi poreski prihod perioda	<u>+ 48.678</u>	
Neto gubitak	110.725	
Prihodi od delatnosti	482.412	
Prihodi od prodaje robe	9.238	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	473.174	
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi /poslovni rashodi) 482.412/509.709		0,95
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupan prihod) 0/511.893		0
Prinos na ukupan kapital (Poslovni dobitak/ (Poslovna imovina tek. god.+ Poslovna imovina preth.god. / 2) %		0 %
Neto prinos na sopstveni kapital (Neto dobitak / (Kapital tekuća godina+Kapital prethodna godina) /2	%	0 %
Poslovni neto dobitak (Poslovni dobitak/Poslovni prihodi) (0/482.411)	%	0 %
Stepen zaduženosti (Dugoročna rezervisanja i obaveze / Ukupna pasiva) (AOP 0442 / AOP 0071) (1.658.845/1.938.496)	%	85,57 %
I stepen likvidnosti (Gotovina i gotovinski ekvivalenti / Kratkoročne obaveze 127/1.658.845		0,000076559
II stepen likvidnosti (Kratkoročna potraživnja plasmani i gotovina / Kratkoročne obaveze (1.169.219+ 22 +127) / 1.658.845		0,70
Neto obrtni kapital AOP 0043 – AOP 0442 (Obrtna imovina – Kratkoročne obaveze)hilj.RSD 1.193.974 – 1.658.845		- 464.871

Cena običnih akcija

- najviša 300,00
- najniža 270,00

Tržišna kapitalizacija 34.857.810

Broj akcija 31.12.2017. X cena akcija 31.12.2017.
(129.103 x 270)

Dobitak po akciji 0
0/129.103

Isplaćena dividenda po redovnoj akciji,
za poslednje tri godine, pojedinačno po godinama

/

2.) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Glavni rizici i pretnje kojima je poslovanje društva izloženo su:

- Promena kursa
- Nenaplaćena potraživanja
- Nelikvidnost
- Porast cena energenata

3.) Važniji poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

4.) Značajniji poslovi sa povezanim licima;

5.) Aktivnosti društva na polju istraživanja u razvoju

U Ljigu, 30.04.2018.godine

DIREKTOR

DRAGAN NINIC, dipl.ekonomista

LJIG, 10.05. 20 18 g.

VAŠ ZNAK:

NAŠ ZNAK: 68

PREDMET:

Na osnovu člana 50. Stav 2. tačka 3) Zakon o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br.31/11) i člana GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja daju sledeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja



C. Sajić
Svetlana Sajić, rukovodilac komercijalno-finansijskog sektora
Dipl. Ekonomista

Zakonski zastupnik



Dragan Ninić
Dragan Ninić, direktor
Dipl. ekonomista

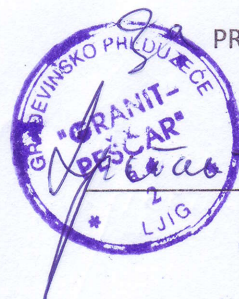


Na osnovu člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br.36/2011 i 99/2011) i člana 39. Statuta GP "Granit-Pešćar" AD Ljig, Skupština akcionara na svojoj XIX – redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 26.06.2018. godine donela je sledeću

ODLUKU

USVAJA SE godišnji finansijski izveštaj za poslovnu 2017. godinu.

Razmatrajući Godišnji finansijski izveštaj za poslovnu 2017. godinu , kao i izveštaj i predlog Nadzornog odbora , i izveštaj Revizora u vezi sa finansijskim izveštajem o poslovanju za 2017. godinu , Skupština je jednoglasno donela odluku kako glasi.



PREDSEDNIK SKUPŠTINE

Vladimir Jevtić



Na osnovu člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br.36/2011 i 99/2011) i člana 39. Statuta GP "Granit-Pešćar" AD Ljig, Skupština akcionara na svojoj XIX – redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 26.06.2018. godine donela je sledeću

ODLUKU

Da GUBITAK za poslovnu 2017.godinu, u iznosu od **110.725.641,28** dinara OSTANE NEPOKRIVEN..

Odluka je doneta jednoglasno.



PREDSEDNIK SKUPŠTINE

Vladimir Jevtić