

AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD OD 01.01-31.12.2018. GODINE

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6	460	701	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	460	701	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	452	685	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	8	16	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	7			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	12, 17	51		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		202	200	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	8	0	73	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	8		73	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9	141	69	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	9	141	69	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060			3	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10		1	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	61	54	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		713	901	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13	22713	22713	0
300	1. Акцијски капитал	0403	13	22713	22713	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	13	889	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	13	889		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	13	28853	28853	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	13	28853	27491	
351	2. Губитак текуће године	0423			1362	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		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 емитованим 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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			13	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		5964	7028	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	14	2040	2904	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			865	
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	14	2040	2039	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	15	41	41	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	15	2217	2049	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	15	1990	2025	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	15	227	24	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1356	1798	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	33		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16	275	234	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	2	2	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	13	5251	6140	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		713	901	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____						
дана _____ 20__ године						



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		60	20
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	18	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	19	60	20

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	20, 21	432	663
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	9	53
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	25		196
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			12
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	241	241
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21	182	161
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		372	643
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		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)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	22	0	1
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	22		1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			1
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	23	1307	
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	24	110	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		825	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			644
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		825	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			644
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			718
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		64	
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		889	-
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			1362
	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					



М.П.

Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		889	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			1362
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добивици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добивици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добивици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		889	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			1362
	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 **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
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	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1	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	1	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1	

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	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	1	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1	1
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	0	1

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	22713	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	22713	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	22713	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	22713	4032		4050		

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	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="22713"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	27491	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	0
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	27491	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	1362	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	28853	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	28853	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	889
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	28853	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	889

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
		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 ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	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 ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	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 ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

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
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

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

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		4244	4778
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	4778
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	1362
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	6140
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	6140
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни 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		
		337				АОП	
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				АОП
1	2		15		16		17 -
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	889
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	5251
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____							
дана _____ 20 _____ године							



Законски заступник

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

„UGOPROM“ AD NOVI KNEŽEVAC
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU

1.OPŠTE INFORMACIJE

Osnivaci društva Ugoprom AD, Novi Knezevac su akcionari prema evidenciji iz Centralnog registra hartija od vrednosti, kao I Resenju Agencije za Privatizaciju, broj PR 10680 od 16.01.2009.godine, kojim se potvrđuje da je sprovedena prodaja društvenog kapitala. Agencija za privatizaciju prodaje 70% društvenog kapitala subjekta privatizacije Usluge i promet A.D. „ Ugoprom ”, Novi Knezevac na aukciji koja se održala dana 26.12.2008.god. i vlasnik tog kapitala postaje privredno društvo Mek system D.o.o., Subotica na osnovu ugovora o kupoprodaji od 30.12.2008.godine.

Pretezna delatnost Društva je : Hoteli i moteli, s restoranom

Društvo poseduje objekte na teritoriji opštine Novi Knezevac.

Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD.10679/2009 godine, upisana je promena osnovnog kapitala privrednog društva, promena osnivača, promena kapitala osnivača, promena direktora, promena predsednika I članova upravnog odbora I promena zastupnika.

Sedište Društva je u Novom Kneževcu, ul.Zarka Zrenjanina br.12

Matični broj Društva je: 08049769, a poreski identifikacioni broj (PIB) je: 101460150.

Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2018. godine je 0.(na dan 31.12.2017 godine prosečan broj zaposlenih u društvu iznosio je 1).

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Preduzeća su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu I reviziji ("Sl.Glasnik RS" br. 46/2006,62/2013 koji podrazumeva primenu Medjunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, kao I propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije

Iznosi u finansijskim izveštajima za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2018. godine I uporedni podaci su prikazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu valutu u Republici Srbiji I izveštajnu valutu Preduzeća.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno

3.1 Stalna imovina

a) Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nematerijalna ulaganja se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja.

Amortizacija se vrši proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe.

U pogledu utvrđivanja i računovodstvenog evidentiranja obezvređenja nematerijalnog ulaganja, primenjuje se MRS 36 – Obezvređenje sredstava.

b) Nekretnine, postrojenja I oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja I opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja građevinski objekti, postrojenja I oprema vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravke vrednosti I akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti. koji je predviđen u MRS 16

Amortizacija nekretnina, postrojenja I opreme vrši se primenom proporcijalnog metoda. Osnovne stope amortizacije koje su u upotrebi su:

<u>Glavne grupe sredstava</u>	<u>Stope amortizacije</u>
Gradjevinski objekti	1,8%
Oprema	10,00-18,00%
Računari I računarska oprema	20.00%
Nameštaj	10.00-12.5%

c) Investicione nekretnine

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti . Pri početnom vrednovanju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

δ) b)Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni krediti zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

3.2. Obrtna imovina

a) Zalihe

Zalihe robe vrednuju se po prodajnoj ceni umanjenoj za iznos marže i pdv-a.

b) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje godinu za svaki konkretni slučaj, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke direktora društva. Na kraju godine centralna popisna komisija na predlog popisne komisije daje direktoru predlog za otpis.

(c) Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka i obavezan blagajnički maksimum u fiskalnoj kasi kasi.

3.3. Osnovni kapital

Osnovni kapital čine uplaćeni novčani kapital i uneti nenovčani kapital.

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.4. Obaveze po kreditima

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

3.5. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti.

3.6. Primanja zaposlenih

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.

3.7. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Stopa poreza na dobit za 2018. godinu iznosi 15% i plaća se na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobit prikazanu u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost 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 preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina odnosno pet godina.

3.8. Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.9. Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi koje Društvo ostvaruje su prihodi od prodaje robe na malo, od prodaje proizvoda i usluga.

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.10. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.11. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

4. Upravljanje finansijskim rizikom

4.1. Faktori finansijskog rizika

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

5. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

6. Nekretnine, postrojenja i oprema

	Zemljište, građ.objekti i stanovi	Oprema	Ostala oprema	Ulaganja u tuđe nek. i opremu	NPO u pripremi	Avansi	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>							
Stanje na dan 31.12.2017. g	15416	4095					19511
Povećanja							
Aktiviranja							
Sredstva primljena bez naknade							
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12. 2018. g	15416	4095					19511
<u>Akumulirana ispravka vrednosti</u>							
Stanje na dan 31.12. 2017. g	14731	4079					18810
Aktiviranja							
Amortizacija	233	8					241
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12.2017. g	14964	4087					19051
<u>Neotpisana vrednost na dan:</u>							
31. decembra 2015. godine	1274	128					14
31. decembra 2017. godine	685	16					701
31. decembra 2018. godine	452	8					460

1. U toku 2018 godine Ugoprom AD Novi Kneževac nije imao nabavke nekretnine , postrojenja i opreme.

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme u 2018-oj. godini iznosila je 241 hiljada dinara i uključena je u troškove poslovanja u 2018 godini.

Ne postoji hipoteka i zaloga na nekretninama i opremi.

Krajem godine 2017-e nekretnina „ Lokal stadion“ izdata je u zakup pravnom licu, po kom osnovu se očekuju izvori prihoda koji bi premašili ostvarene prihode po osnovu prometa robe ostvarenog po ranijem poslovanju.

7. Investicione nekretnine

Promene na računu su bile kao što sledi:

	2018	2017
Nabavna vrednost	3550	3550
Ispravka vrednosti	3550	3550
Stanje na kraju godine	0	0

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti .Amortizacijom u 2016 godini knjigovodstvena vrednost svedena je na 0 dinara.

U toku 2018 godine nije bilo izdavanja u zakup investicionih nekretnina zbog nezainteresovanosti klijenata.

Ne postoji hipoteka i zaloga na nekretninama.

8. Zalihe

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Roba	0	73
Dati avansi za zalihe i usluge	0	0
Minus: ispravka vrednosti	0	0
Ukupno zalihe – neto	0	73

Zalihe u 2017-toj godini se odnose na zalihe robe -piće namenjene prodaji u maloprodajnom objektu. Prilikom izdavanja objekta u zakup zalihe robe su bile neadekvatno skladištene te je došlo do njihovog oštećenja i nisu upotrebljive te su u 2018-toj godini rashodovane.

9. Potraživanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Potraživanja od kupaca	166	69
Ostala potraživanja	0	3
Ukupno	166	72

(a) Potraživanja od kupaca

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kupci u zemlji	166	94
Ukupno	166	94
Minus: Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	25	25
Ukupno	141	69

Društvo nije formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda u 2018, ispravke se odnose se na period 2016 i 2015 godine.

(b) Ostala potraživanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ostala potraživanja	0	3
Ispravka vrednosti potraživanja	0	0
Ukupno	0	3

10. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tekući (poslovni) računi	0	1
Ukupno	0	1

Na dan 31.12.2018 godine stanje tekućeg računa iznosi 0.

U 2018-toj godini, račun u banci bio je blokiran 365 dana. Blokada je aktivirana od strane Poreske uprave za neizmirene poreze I doprinose.

11. PDV	2018	2017
Odbitni pdv	0	0
Potraživanja za više plaćeni PDV	41	54
Razgraničeni PDV	19	
Ukupno	60	23

12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	2018	2017
Odložena poreska sredstva	51	0
Ukupno	51	0

13. Kapital i rezerve

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2017. godine ima sledeću strukturu:

	2018	2017
Osnovni kapital	22713	22713
Neraspoređeni dobitak	889	0
Gubitak do visine kapitala	23602	22713
UKUPAN KAPITAL	0	0

GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	5251	6140
-------------------------------	------	------

Osnovni kapital Društva čini akcijski kapitalu iznosu od 22.713 hiljada dinara podeljenih na 22.713 običnih akcija nominalne vrednosti 1.000,00 dinara po jednoj akciji.

Pravnim i fizičkim licima pripada 16.309 akcija odnosno 71.8% a akcijski kapital prenet akcijskom fondu 6.404 akcija tj 28.2%

Promene na kapitalu za 2018.godinu su nastale po osnovu ostvarene dobiti u 2018 godini.

14. Kratkoročne finansijske obaveze

	2018	2017
Kratkoročni krediti u zemlji-od matičnog pravnog lica	0	865
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	2039	2039
Ukupno	2039	2904

Obaveze po kratkoročnom kreditu na dan 31.12. 2017. godine odnosi se na primljeni zajam od matičnog pravnog lica Mek systema,Subotica iz ranijih godina, koji je zastareo I otpisan u 2018-toj godini a ostale kratkoročne obaveze na kratkoročne zajmove dobijene od Lepenka nova doo Subotica , Lepenka commerce doo Subotica, Lovačka priča doo Novi Kneževac, Papir servis doo Novi Sad.

15. Obaveze iz poslovanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	41	41
Dobavljači u zemlji	1990	2025
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	24	24
Obaveze po osnovu ugovora	<u>203</u>	<u>24</u>
Ukupno	<u>2258</u>	<u>2066</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	760	760
Obaveze po osnovu kamata povezana lica	670	670
Obaveze po osnovu kamata	311	311
Obaveze preme zaposlenim	57	57
Ukupno	<u>1356</u>	<u>1822</u>

Obaveze prema zaposlenim odnose se na ugovore o dopunskom radu u iznosu od 20 hiljada dinara i obaveze po osnovu mesnog samodoprinosu u iznosu od 37 hiljada dinara.

16. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	33	0
Obaveze za poreze i carine	264	222
Ostale obaveze za poreze i doprinose	12	12
Unapred obracunati troškovi	<u>2</u>	<u>2</u>
Ukupno	<u>311</u>	<u>267</u>

17. Odložena poreska sredstva i obaveze

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2014. godine	<u>1212</u>	<u> </u>	<u>1212</u>
Promena u toku godine	<u>0</u>	<u>470</u>	<u>-470</u>
Stanje 31. decembra 2015. godine	<u>1212</u>	<u> </u>	<u>742</u>
Promena u toku godine	<u> </u>	<u>37</u>	<u>-37</u>
Stanje 31. decembra 2016. godine	<u>1212</u>	<u>507</u>	<u>705</u>
Promena u toku godine	<u> </u>	<u>718</u>	<u>-718</u>
Stanje 31. decembra 2017. godine	<u> </u>	<u>13</u>	<u>-13</u>
Promena u toku godine	<u>64</u>	<u> </u>	<u>64</u>
Stanje 31. decembra 2018. godine	<u>51</u>	<u> </u>	<u>51</u>

Odložena poreska sredstva Društva, na dan 31. decembar 2018. godine iznose 51 hiljada dinara i odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

18. Poslovni prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0	0
Ukupno	0	0

Društvo u 2018-toj godini nije obavljalo svoju pretežnu delatnost te nije ostvarilo prihode od prodaje proizvoda.

19. Ostali poslovni prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ostali poslovni prihodi	60	20
Ukupno	60	20

Dostali poslovni prihodi se odnose na osvarene prihode od izdavanja nekretnineu zakup.

20. Poslovni rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Troškovi energije i goriva	9	53
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	0	196
Troškovi amortizacije i rezervisanja	241	241
Ukupno	250	490

21. Ostali poslovni rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Neproizvodne usluge	108	135
Troškovi poreza	42	25
Ostali nematerijalni troškovi	32	1
Ukupno	182	161

22. Finansijski rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rashodi kamata	0	1
Ukupno	0	1

23. Ostali prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Prihodi od smanjenja obaveza	1307	0
Ukupno	1307	0

Društvo je u 2018-toj godini obavješteno o zastarelosti potraživanja i po osnovu IOS-a ostvarilo prhod od smanjenja obaveza.

24. Ostali rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Direktan otpis potraživanja	3	0
Otpis trgovačke robe	106	0
Vanredni rashodi - ostali	1	0
Ukupno	110	0

25. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	0	166
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	0	30
Ukupno	0	196

Novi Kneževac 03.04.2019

(mesto i datum)



Elezović Radomir

(Zakonski zastupnik)



ПРВА РЕВИЗИЈА

...у сјарју исјред свих

**Угопром а.д.
Нови Кнежевац**

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**Финансијски извештаји
31. децембар 2018. године**



Београд, април 2019. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА -----1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ИЗЈАВА О КОНСУЛТАНТСКИМ И ДРУГИМ УСЛУГАМА



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА

Угопром а.д. Нови Кнежевац

Извештај о финансијским извештајима

Ангажовани смо да извршимо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **Угопром а.д. Нови Кнежевац** (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2018. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије. Због значаја питања изнетих у пасусу Основе за уздржавајуће мишљење, нисмо били у могућности да прибавимо довољно одговарајућих ревизорских доказа који обезбеђују основу за изражавање ревизорског мишљења.

Основе за уздржавајуће мишљење

Некретнине, постројења и опрема на дан 31. децембар 2018. године износе 460 хиљада динара. Друштво није у ранијем периоду преиспитивало корисни век трајања грађевинских објеката, опреме и инвестиционих некретнина у складу са МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема и МРС 40 – Инвестиционе некретнине, услед чега садашња вредност грађевинских објеката износи 452 хиљаде динара, опреме 8 хиљада динара, док су инвестиционе некретнине у потпуности амортизоване на дан 31. децембар 2018. године. Нисмо били у могућности да утврдимо износ корекције финансијских извештаја за 2018. годину по основу процене новог корисног века трајања грађевинских објеката, опреме и инвестиционих некретнина.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА Угопром ад Нови Кнежевац

Основе за уздржавајуће мишљење (наставак)

Акцијски капитал Друштва износи 22.713 хиљада динара на дан 31. децембар 2018. године. Наведени износ обухвата и номиналну вредност 301 сопствене акције стечене у складу са чланом 41 Закона о приватизацији у износу од 301 хиљаде динара. Друштво није евидентирало вредност сопствених акција у оквиру позиција Откупљене сопствене акције и Обавезе које се могу конвертовати у капитал. На тај начин Друштво је преценило акцијски капитал, а потценило обавезе које се могу конвертовати у капитал у износу од 301 хиљаде динара на дан 31. децембар 2018. године.

Напомене уз финансијске извештаје не садрже адекватна рашчлањивања и обелодањивања у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извештавања.

Претежна делатност Друштва, регистрована код Агенције за привредне регистре, су хотели и сличан смештај. Друштво не остварује приходе из наведене делатности дужи временски период. Укупни пословни приходи у 2018. години износе 60 хиљада динара и остварени су од издавања објеката у закуп. Такође, Друштво не измирује обавезе у роковима доспећа па највећи део наведених обавеза потиче из ранијих година и није затворен до дана издавања овог извештаја. Краткорочне обавезе Друштва су, на дан 31. децембар 2018. године, веће од обртне имовине за 5.762 хиљаде динара, због чега је Друштво имало проблема са измиривањем обавеза у роковима доспећа током 2018. године и претходних година. Текући рачун Друштва је у непрекидној блокади дужи временски период. Поред тога, у току су судски спорови велике вредности који могу утицати на опстанак Друштва. Наведене чињенице указују на постојање значајних неизвесности које изазивају сумњу у способност Друштва да послује у складу са начелом сталности правног лица.

Уздржавајуће мишљење

Због значаја питања описаних у пасусу Основе за уздржавајуће мишљење, нисмо били у могућности да прибавимо довољно одговарајућих ревизорских доказа који обезбеђују основу за ревизијско мишљење. Сходно томе, не изражавамо мишљење о финансијским извештајима Друштва за 2018. годину.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА Угопром ад Нови Кнежевац

Остала питања

Ревизију финансијских извештаја Друштва за 2017. годину је вршио други ревизор који је у свом извештају од 26. априла 2018. године изразио уздржавајуће мишљење.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 62/2013 и 31/2011). Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2018. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању су, по свим материјално значајним питањима, усклађене са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2018. године.

Београд, 08. април 2019. године

Прва ревизија доо Београд
Овлашћени ревизор
Миланка Ристић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6	460	701	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	460	701	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	452	685	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	8	16	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	7			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	12, 17	51		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		202	200	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	8	0	73	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	8		73	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9	141	69	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	9	141	69	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060			3	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10		1	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	61	54	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		713	901	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13	22713	22713	0
300	1. Акцијски капитал	0403	13	22713	22713	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	13	889	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	13	889		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	13	28853	28853	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	13	28853	27491	
351	2. Губитак текуће године	0423			1362	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		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 емитованим 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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			13	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		5964	7028	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	14	2040	2904	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			865	
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	14	2040	2039	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	15	41	41	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	15	2217	2049	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	15	1990	2025	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	15	227	24	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1356	1798	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	33		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16	275	234	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	2	2	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	13	5251	6140	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		713	901	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____						
дана _____ 20__ године						



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		60	20
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	18	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	19	60	20

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	20, 21	432	663
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20	9	53
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	25		196
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			12
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20	241	241
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21	182	161
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		372	643
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		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)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	22	0	1
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	22		1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			1
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	23	1307	
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	24	110	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		825	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			644
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		825	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			644
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			718
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		64	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		889	-
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			1362
	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					



М.П.

Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		889	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			1362
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) 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			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		889	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			1362
	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 **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
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	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1	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	1	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1	

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	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	1	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1	1
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	0	1

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08049769**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101460150**

Назив **USLUGE I PROMET AD UGOPROM NOVI KNEŽEVAC**

Седиште **Нови Кнежевац , Жарка Зрењанина 12**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	22713	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	22713	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	22713	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	22713	4032		4050		

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	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="22713"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	27491	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	0
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	27491	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	1362	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	28853	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	28853	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	889
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	28853	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	889

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	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 ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	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 ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

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

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		4244	4778
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	4778
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	1362
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	6140
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	6140
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни 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		
		337				АОП	
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				АОП
1	2		15		16		17 -
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	889
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	5251
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____							
дана _____ 20 _____ године							



Законски заступник

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

„UGOPROM“ AD NOVI KNEŽEVAC
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU

1.OPŠTE INFORMACIJE

Osnivaci društva Ugoprom AD, Novi Knezevac su akcionari prema evidenciji iz Centralnog registra hartija od vrednosti, kao I Resenju Agencije za Privatizaciju, broj PR 10680 od 16.01.2009.godine, kojim se potvrđuje da je sprovedena prodaja društvenog kapitala. Agencija za privatizaciju prodaje 70% društvenog kapitala subjekta privatizacije Usluge i promet A.D. „ Ugoprom ”, Novi Knezevac na aukciji koja se održala dana 26.12.2008.god. i vlasnik tog kapitala postaje privredno društvo Mek system D.o.o., Subotica na osnovu ugovora o kupoprodaji od 30.12.2008.godine.

Pretezna delatnost Društva je : Hoteli i moteli, s restoranom

Društvo poseduje objekte na teritoriji opštine Novi Knezevac.

Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD.10679/2009 godine, upisana je promena osnovnog kapitala privrednog društva, promena osnivača, promena kapitala osnivača, promena direktora, promena predsednika I članova upravnog odbora I promena zastupnika.

Sedište Društva je u Novom Kneževcu, ul.Zarka Zrenjanina br.12

Matični broj Društva je: 08049769, a poreski identifikacioni broj (PIB) je: 101460150.

Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2018. godine je 0.(na dan 31.12.2017 godine prosečan broj zaposlenih u društvu iznosio je 1).

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Preduzeća su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu I reviziji ("Sl.Glasnik RS" br. 46/2006,62/2013 koji podrazumeva primenu Medjunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, kao I propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije

Iznosi u finansijskim izveštajima za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2018. godine I uporedni podaci su prikazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu valutu u Republici Srbiji I izveštajnu valutu Preduzeća.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno

3.1 Stalna imovina

a) Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nematerijalna ulaganja se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja.

Amortizacija se vrši proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe.

U pogledu utvrđivanja i računovodstvenog evidentiranja obezvređenja nematerijalnog ulaganja, primenjuje se MRS 36 – Obezvređenje sredstava.

b) Nekretnine, postrojenja I oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja I opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja građevinski objekti, postrojenja I oprema vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravke vrednosti I akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti. koji je predviđen u MRS 16

Amortizacija nekretnina, postrojenja I opreme vrši se primenom proporcijalnog metoda. Osnovne stope amortizacije koje su u upotrebi su:

<u>Glavne grupe sredstava</u>	<u>Stope amortizacije</u>
Gradjevinski objekti	1,8%
Oprema	10,00-18,00%
Računari I računarska oprema	20.00%
Nameštaj	10.00-12.5%

c) Investicione nekretnine

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti . Pri početnom vrednovanju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

δ) b)Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni krediti zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

3.2. Obrtna imovina

a) Zalihe

Zalihe robe vrednuju se po prodajnoj ceni umanjenoj za iznos marže i pdv-a.

b) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje godinu za svaki konkretni slučaj, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke direktora društva. Na kraju godine centralna popisna komisija na predlog popisne komisije daje direktoru predlog za otpis.

(c) Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka i obavezan blagajnički maksimum u fiskalnoj kasi kasi.

3.3. Osnovni kapital

Osnovni kapital čine uplaćeni novčani kapital i uneti nenovčani kapital.

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.4. Obaveze po kreditima

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

3.5. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti.

3.6. Primanja zaposlenih

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.

3.7. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Stopa poreza na dobit za 2018. godinu iznosi 15% i plaća se na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobit prikazanu u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost 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 preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina odnosno pet godina.

3.8. Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.9. Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi koje Društvo ostvaruje su prihodi od prodaje robe na malo, od prodaje proizvoda i usluga.

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.10. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.11. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

4. Upravljanje finansijskim rizikom

4.1. Faktori finansijskog rizika

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

5. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

6. Nekretnine, postrojenja i oprema

	Zemljište, građ.objekti i stanovi	Oprema	Ostala oprema	Ulaganja u tuđe nek. i opremu	NPO u pripremi	Avansi	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>							
Stanje na dan 31.12.2017. g	15416	4095					19511
Povećanja							
Aktiviranja							
Sredstva primljena bez naknade							
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12. 2018. g	15416	4095					19511
<u>Akumulirana ispravka vrednosti</u>							
Stanje na dan 31.12. 2017. g	14731	4079					18810
Aktiviranja							
Amortizacija	233	8					241
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12.2017. g	14964	4087					19051
<u>Neotpisana vrednost na dan:</u>							
31. decembra 2015. godine	1274	128					14
31. decembra 2017. godine	685	16					701
31. decembra 2018. godine	452	8					460

1. U toku 2018 godine Ugoprom AD Novi Kneževac nije imao nabavke nekretnine , postrojenja i opreme.

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme u 2018-oj. godini iznosila je 241 hiljada dinara i uključena je u troškove poslovanja u 2018 godini.

Ne postoji hipoteka i zaloga na nekretninama i opremi.

Krajem godine 2017-e nekretnina „ Lokal stadion“ izdata je u zakup pravnom licu, po kom osnovu se očekuju izvori prihoda koji bi premašili ostvarene prihode po osnovu prometa robe ostvarenog po ranijem poslovanju.

7. Investicione nekretnine

Promene na računu su bile kao što sledi:

	2018	2017
Nabavna vrednost	3550	3550
Ispravka vrednosti	3550	3550
Stanje na kraju godine	0	0

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti .Amortizacijom u 2016 godini knjigovodstvena vrednost svedena je na 0 dinara.

U toku 2018 godine nije bilo izdavanja u zakup investicionih nekretnina zbog nezainteresovanosti klijenata.

Ne postoji hipoteka i zaloga na nekretninama.

8. Zalihe

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Roba	0	73
Dati avansi za zalihe i usluge	0	0
Minus: ispravka vrednosti	0	0
Ukupno zalihe – neto	0	73

Zalihe u 2017-toj godini se odnose na zalihe robe -piće namenjene prodaji u maloprodajnom objektu. Prilikom izdavanja objekta u zakup zalihe robe su bile neadekvatno skladištene te je došlo do njihovog oštećenja i nisu upotrebljive te su u 2018-toj godini rashodovane.

9. Potraživanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Potraživanja od kupaca	166	69
Ostala potraživanja	0	3
Ukupno	166	72

(a) Potraživanja od kupaca

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kupci u zemlji	166	94
Ukupno	166	94
Minus: Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	25	25
Ukupno	141	69

Društvo nije formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda u 2018, ispravke se odnose se na period 2016 i 2015 godine.

(b) Ostala potraživanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ostala potraživanja	0	3
Ispravka vrednosti potraživanja	0	0
Ukupno	0	3

10. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tekući (poslovni) računi	0	1
Ukupno	0	1

Na dan 31.12.2018 godine stanje tekućeg računa iznosi 0.

U 2018-toj godini, račun u banci bio je blokiran 365 dana. Blokada je aktivirana od strane Poreske uprave za neizmirene poreze I doprinose.

11. PDV	2018	2017
Odbitni pdv	0	0
Potraživanja za više plaćeni PDV	41	54
Razgraničeni PDV	19	
Ukupno	60	23

12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	2018	2017
Odložena poreska sredstva	51	0
Ukupno	51	0

13. Kapital i rezerve

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2017. godine ima sledeću strukturu:

	2018	2017
Osnovni kapital	22713	22713
Neraspoređeni dobitak	889	0
Gubitak do visine kapitala	23602	22713
UKUPAN KAPITAL	0	0

GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	5251	6140
-------------------------------	------	------

Osnovni kapital Društva čini akcijski kapitalu iznosu od 22.713 hiljada dinara podeljenih na 22.713 običnih akcija nominalne vrednosti 1.000,00 dinara po jednoj akciji.

Pravnim i fizičkim licima pripada 16.309 akcija odnosno 71.8% a akcijski kapital prenet akcijskom fondu 6.404 akcija tj 28.2%

Promene na kapitalu za 2018.godinu su nastale po osnovu ostvarene dobiti u 2018 godini.

14. Kratkoročne finansijske obaveze

	2018	2017
Kratkoročni krediti u zemlji-od matičnog pravnog lica	0	865
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	2039	2039
Ukupno	2039	2904

Obaveze po kratkoročnom kreditu na dan 31.12. 2017. godine odnosi se na primljeni zajam od matičnog pravnog lica Mek systema,Subotica iz ranijih godina, koji je zastareo I otpisan u 2018-toj godini a ostale kratkoročne obaveze na kratkoročne zajmove dobijene od Lepenka nova doo Subotica , Lepenka commerce doo Subotica, Lovačka priča doo Novi Kneževac, Papir servis doo Novi Sad.

15. Obaveze iz poslovanja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	41	41
Dobavljači u zemlji	1990	2025
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	24	24
Obaveze po osnovu ugovora	<u>203</u>	<u>24</u>
Ukupno	<u>2258</u>	<u>2066</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	760	760
Obaveze po osnovu kamata povezana lica	670	670
Obaveze po osnovu kamata	311	311
Obaveze preme zaposlenim	57	57
Ukupno	<u>1356</u>	<u>1822</u>

Obaveze prema zaposlenim odnose se na ugovore o dopunskom radu u iznosu od 20 hiljada dinara i obaveze po osnovu mesnog samodoprinosu u iznosu od 37 hiljada dinara.

16. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	33	0
Obaveze za poreze i carine	264	222
Ostale obaveze za poreze i doprinose	12	12
Unapred obracunati troškovi	<u>2</u>	<u>2</u>
Ukupno	<u>311</u>	<u>267</u>

17. Odložena poreska sredstva i obaveze

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2014. godine	<u>1212</u>	<u> </u>	<u>1212</u>
Promena u toku godine	<u>0</u>	<u>470</u>	<u>-470</u>
Stanje 31. decembra 2015. godine	<u>1212</u>	<u> </u>	<u>742</u>
Promena u toku godine	<u> </u>	<u>37</u>	<u>-37</u>
Stanje 31. decembra 2016. godine	<u>1212</u>	<u>507</u>	<u>705</u>
Promena u toku godine	<u> </u>	<u>718</u>	<u>-718</u>
Stanje 31. decembra 2017. godine	<u> </u>	<u>13</u>	<u>-13</u>
Promena u toku godine	<u>64</u>	<u> </u>	<u>64</u>
Stanje 31. decembra 2018. godine	<u>51</u>	<u> </u>	<u>51</u>

Odložena poreska sredstva Društva, na dan 31. decembar 2018. godine iznose 51 hiljada dinara i odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije.

18. Poslovni prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0	0
Ukupno	0	0

Društvo u 2018-toj godini nije obavljalo svoju pretežnu delatnost te nije ostvarilo prihode od prodaje proizvoda.

19. Ostali poslovni prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ostali poslovni prihodi	60	20
Ukupno	60	20

Dostali poslovni prihodi se odnose na osvarene prihode od izdavanja nekretnineu zakup.

20. Poslovni rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Troškovi energije i goriva	9	53
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	0	196
Troškovi amortizacije i rezervisanja	241	241
Ukupno	250	490

21. Ostali poslovni rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Neproizvodne usluge	108	135
Troškovi poreza	42	25
Ostali nematerijalni troškovi	32	1
Ukupno	182	161

22. Finansijski rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rashodi kamata	0	1
Ukupno	0	1

23. Ostali prihodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Prihodi od smanjenja obaveza	1307	0
Ukupno	1307	0

Društvo je u 2018-toj godini obavješteno o zastarelosti potraživanja i po osnovu IOS-a ostvarilo prhod od smanjenja obaveza.

24. Ostali rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Direktan otpis potraživanja	3	0
Otpis trgovačke robe	106	0
Vanredni rashodi - ostali	1	0
Ukupno	110	0

25. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	0	166
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	0	30
Ukupno	0	196

Novi Kneževac 03.04.2019

(mesto i datum)



Elezović Radomir

(Zakonski zastupnik)

АД „ УГОПРОМ“ НОВИ КНЕЖЕВАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2018. ГОДИНЕ

Нови Кнежевац, 03.04.2019. године

САДРЖАЈ

1. УВОД

2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА

2.1. Структура продајног и производног асортимана

3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА

5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА

6. РИЗИЦИ

7. СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

1. УВОД

Пуно пословно име	УСЛУГЕ И ПРОМЕТ АД УГОПРОМ
Скраћени назив	УГОПРОМ АД
Седиште	НОВИ КНЕЖЕВАЦ
Адреса	ЖАРКА ЗРЕЊАНИНА БР 12
Правна форма	АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
Матични број	08049769
ПИБ	101460150
Претежна делатност	5510 – ХОТЕЛИ И СЛИЧАН СМЕШТАЈ
Веб сајт	www.ugoprom.co.rs ; lepenka@gmail.com
ISIN	RSUGPRE63717
CFI	RSUGPRE 63717 (ESVUFR)
Број акционара	30
Просечан број запослених	1
Вредност пословне имовине	901
Укупан капитал (у 000 динара)	0
Капитализација (у 000 динара)	

Напомена: сви подаци су на дан 31.12.2018. године, осим уколико није другачије назначено

Оснивачи друштва Угопром АД, Нови Кнежевац су акционари према евиденцији из Централног регистра хартија од вредности, као и Решењу Агенције за приватизацију број ПР 10680 од 16012009 године којим се потврђује да је спроведена продаја друштвеног капитала.

Агенција за приватизацију продаје 70 % друштвеног капитала субјекта приватизације Услуге и промет АД „Угопром“ Нови Кнежевац на аукцији која се одржала дана 26.10.2008 године и власник тог капитала постаје привредно друштво „Мек систем“, доо Суботица на основу Уговора о купопродаји од 30.12.2008. године.

Претежна делатност друштва је : Хотели и сличан смештај

Друштво поседује објекте на територији општине Нови Кнежевац.

Седиште друштва је у Новом Кнежевцу у улици Жарка Зрењанина број 12

Матични број друштва је : 08049769, а ПИБ је : 101460150

Решењем АПР број БД 10679/2009 год. Уписана је промена основног капитала привредног друштва, промена оснивача, промена капитала оснивача, промена директора, промена председника и чланова управног одбора и промена заступника.

Просечан број запослених на дан 31.12.2018. године је 0 (нема запослених)

2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА

Друштво у 2018-тој години није остваривало приходе од продаје производа на мало.

2.1 Друштво је крајем 2017.г. издало некретнину „ Локал стадион“ у закуп правном лицу, по ком основу се очекују извори прихода који би премашили остварене приходе по основу промета робе оствареног по ранијем пословању.

3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

Остварени финансијски показатељи Друштва у пословној 2018. и 2017. години дати су у наставку:

<i>Биланс успеха</i>	2018	2017	промена
<i>Пословни приходи</i>	60	20	
<i>Пословни расходи</i>	432	663	
Финансијски приходи	0	0	
Финансијски расходи	0	1	
Остали приходи	1307	0	
Остали расходи	110	0	
ЕБИТДА			
ЕБИТ			
Порез на добит	0	0	0
Одложени порески приход периода	64	0	
<i>Нето добитак-губитак</i>	889	-1362	

Напомена: Подаци су у 000 динара

<i>Биланс стања</i>	2018	2017	промена
<i>Укупна актива</i>	713	901	
Стална имовина	460	701	
Обртна имовина	202	200	
<i>Капитал</i>	-5251	-6140	
Основни капитал	22713	22713	
Резерве			
Нераспоређена добит	889	0	
Сопствене акције			
<i>Обавезе</i>	5964	7028	
Дугорочна резервисања			
Дугорочне обавезе			
- дугорочни кредити			
Краткорочне обавезе	5964	7028	
<i>Укупна пасива</i>	713	901	

Напомена: Подаци су у 000 динара

Финансијски показатељи

<i>економичност</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Активност</i>	<i>2018</i>	
пословни приход/пословни расход	0.14	0.03	пословни приход/пословна имовина	0.08	
<i>реитабилност</i>			Коефицијент обрта сталне имовине	0.13	
добитак-губитак/укупан приход	14.82	68.1	Коефицијент обрта залиха	0	
добитак-губитак/укупна актива	115.71	151.17	Коефицијент обрта потраживања	0.3	
добитак-губитак/укупни трошкови	157.2	101.49			
<i>Ликвидност</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Капитал</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Текући рацио ликвидности	0.034	0.028	Рацио самосталности (учешћа сопственог капитала у укупној пасиви)	-736.46	-681.47
Брзи рацио ликвидности	0.034	0.018	Однос дугорочних извора и сталне имовине	-11.42	-8.76
-готовина и готовински еквиваленти/краткорочне обавезе	0.00	0.00	Однос дугорочних извора и сталне имовине и залиха	-11.41	-7.93
Нето обртни капитал (000 RSD)	-5964	-7028	Однос сталне и обртне имовине	2.28	3.51
Степен задужености	8.36	7.8			
Нето обртни капитал/залихе	-28.52	-50.59			

4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА

Током 2018-те године није било трговања акцијама на београдској берзи. У односу на 2017-у годину није било промена у власничкој структури. На дан 31. децембар 2018. године стање власничке структуре је следеће:

Структура власништва на дан 31. децембар 2017. године	Број акција	% од укупне емисије	Вредност капитала
Акције у власништву физичких лица	1052	4.63	1.052.000.00
Акције у власништву правних лица	21661	95.37	21.661.000.00
Збирни кастодн рачун			
Укупан број емитованих акција	22713	100	22.713.000.00

Редослед првих 11 акционара по броју гласова			
Акционар	Број акција	Број гласова	% броја гласова
Мек систем	14941	14941	65.78171
Акционарски Фонд	6404	6404	28.19531
Лајић Љиљана	133	133	0.58557
Обадић Бране	113	113	0.49751
Игрижан Љубица	64	64	0.28178
Божовић Евица	59	59	0.25976
Качавенда Ђорђе	49	49	0.21574
Грбин Миодраг	44	44	0.19372
Босанчић Станислав	39	39	0.17171
Јухас Розалпја	39	39	0.17171
Недељковић Љубица	39	39	0.17171

5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА

Друштво планира у наредном периоду, тј.наредној години да се ангажује на издавању и осталих некретнина у закуп.

6. РИЗИЦИ

Пословање је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока, ризик од промене цена, и ризик од промене курсева страних валута) али где је најизраженији ризик везан за смањење броја полазника, кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

7.СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво у 2018 години није стицало сопствене акције.

**8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА
ПОСЛОВНЕ ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ**

Сви догађаји након дана биланса који су се десили укључујући стицање сопствених акција након дана биланса.

- Нема

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво је у току 2018. године није обављало трансакције са повезаним правним лицима.

10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

- Није било активности на истраживању развоја друштва.

У Новом Кнежевцу, 03.04.2019. године



Улица: Жарка Зренјанина бр 12, 23330 Нови Кнежевац, Телефон: 0659777911,

МАТ. БР.: 08049769 ПИБ:101460150 ТЕКУЋИ РАЧУН Војвођанска банка : 355-1030418-70

Наш знак: 2

Датум: 08.04.2019.г.

Прва ревизија доо Београд

Саве Машковића 3/10

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва **Угопром а.д. Нови Кнежевац**, са стањем на дан 31.12.2018. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нити се од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.
2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Руководство Друштва не изражава експлицитну и безрезервну изјаву о усаглашености финансијских извештаја са МСФИ/МРС, који се примењују на периоде приказане у финансијским извештајима који су предмет ревизије. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Прихватимо нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.
5. Извршили смо процену у вези са могућношћу Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, узимајући у обзир све расположиве податке везане за догледну будућност од најмање 12 месеци од биланса стања, мада процена није ограничена само на тај период. У претходном периоду нисмо пословали рентабилно што је довело до акумулирања губитака. Друштво је саставило финансијске извештаје у складу са начелом сталности пословања јер очекује стабилизацију пословања у наредном периоду.

6. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.
7. Ефекти некоригованих грешака су дати у прилогу Писма.
8. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију, укључујући и записнике са састанака органа управљања и других релевантних органа у периоду од 01.01.2018. године до последњег састанка.
9. Методе вредновања и материјалне претпоставке које смо користили у припреми рачуноводствених процена, укључујући оне које су вредноване по фер вредности, су разумно процењене у датим околностима.
10. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања. Друштво нема хипотека, залога нити других терета на средствима.
11. Потврђујемо да смо на адекватан начин спровели тестирање на умањење вредности имовине у складу са МРС 36 Умањење вредности имовине.
12. Прокњижили смо, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне и ставили смо Вам на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима. Друштво нема потенцијалних обавеза по основу јемства и гаранција трећим лицима.
13. Друштво нема других судских спорова осим спорова које је Павле Савковић навео дана 05.04.2019. године.
14. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2018. године.
15. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.
16. Потврђујемо да Друштво не послује са другим повезаним правним лицима, нити иста постоје осим следећих друштава: „Mek-system“ доо Суботица, „Mek security“ доо Суботица, Сукрафт доо Суботица, Водопривреда доо Пожаревац, МИН локомотива доо Ниш, ДТД Водопривредно доо Сента Сента, ФСО Нови Кнежевац – Чока, Радомир Елезовић ПР Код Црног 10, Нови Кнежевац.
17. Није било догађаја након краја обрачунског периода који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима или у Напоменама уз њих.

Београд, 08. април 2019. године

Генерални директор
Радомир Елезовић





ПРВА РЕВИЗИЈА

... у сџарпџу исџред свџх

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

**Угопром ад Нови Кнежевац
Жарка Зрењанина 12**

Предмет: Изјава о независности

Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2018. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2018. годину независни су од друштва **Угопром ад Нови Кнежевац** у складу са захтевима IFAC-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 08. април 2019. године



Директор
Миланка Ристић

Миланка Ристић



ПРВА РЕВИЗИЈА

...у стандарћу испред свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

**Угопром ад Нови Кнежевац
Жарка Зрењанина 12**

Предмет: Потврда о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене и другим услугама

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд није обављало консултантске услуге наручиоцу ревизије Угопром ад Нови Кнежевац и лицима повезаним са наручиоцем ревизије.

У Београду, 08. април 2019. године



Директор
Миланка Ристић

АД „ УГОПРОМ“ НОВИ КНЕЖЕВАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2018. ГОДИНЕ

Нови Кнежевац, 03.04.2019. године

САДРЖАЈ

1. УВОД

2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА

2.1. Структура продајног и производног асортимана

3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА

5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА

6. РИЗИЦИ

7. СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

1. УВОД

Пуно пословно име	УСЛУГЕ И ПРОМЕТ АД УГОПРОМ
Скраћени назив	УГОПРОМ АД
Седиште	НОВИ КНЕЖЕВАЦ
Адреса	ЖАРКА ЗРЕЊАНИНА БР 12
Правна форма	АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
Матични број	08049769
ПИБ	101460150
Претежна делатност	5510 – ХОТЕЛИ И СЛИЧАН СМЕШТАЈ
Веб сајт	www.ugoprom.co.rs ; lepenka@gmail.com
ISIN	RSUGPRE63717
CFI	RSUGPRE 63717 (ESVUFR)
Број акционара	30
Просечан број запослених	1
Вредност пословне имовине	901
Укупан капитал (у 000 динара)	0
Капитализација (у 000 динара)	

Напомена: сви подаци су на дан 31.12.2018. године, осим уколико није другачије назначено

Оснивачи друштва Угопром АД, Нови Кнежевац су акционари према евиденцији из Централног регистра хартија од вредности, као и Решењу Агенције за приватизацију број ПР 10680 од 16012009 године којим се потврђује да је спроведена продаја друштвеног капитала.

Агенција за приватизацију продаје 70 % друштвеног капитала субјекта приватизације Услуге и промет АД „Угопром“ Нови Кнежевац на аукцији која се одржала дана 26.10.2008 године и власник тог капитала постаје привредно друштво „Мек систем“, доо Суботица на основу Уговора о купопродаји од 30.12.2008. године.

Претежна делатност друштва је : Хотели и сличан смештај

Друштво поседује објекте на територији општине Нови Кнежевац.

Седиште друштва је у Новом Кнежевцу у улици Жарка Зрењанина број 12

Матични број друштва је : 08049769, а ПИБ је : 101460150

Решењем АПР број БД 10679/2009 год. Уписана је промена основног капитала привредног друштва, промена оснивача, промена капитала оснивача, промена директора, промена председника и чланова управног одбора и промена заступника.

Просечан број запослених на дан 31.12.2018. године је 0 (нема запослених)

2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА

Друштво у 2018-тој години није остваривало приходе од продаје производа на мало.

2.1 Друштво је крајем 2017.г. издало некретнину „ Локал стадион“ у закуп правном лицу, по ком основу се очекују извори прихода који би премашили остварене приходе по основу промета робе оствареног по ранијем пословању.

3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

Остварени финансијски показатељи Друштва у пословној 2018. и 2017. години дати су у наставку:

<i>Биланс успеха</i>	2018	2017	промена
<i>Пословни приходи</i>	60	20	
<i>Пословни расходи</i>	432	663	
Финансијски приходи	0	0	
Финансијски расходи	0	1	
Остали приходи	1307	0	
Остали расходи	110	0	
ЕБИТДА			
ЕБИТ			
Порез на добит	0	0	0
Одложени порески приход периода	64	0	
<i>Нето добитак-губитак</i>	889	-1362	

Напомена: Подаци су у 000 динара

<i>Биланс стања</i>	2018	2017	промена
<i>Укупна актива</i>	713	901	
Стална имовина	460	701	
Обртна имовина	202	200	
<i>Капитал</i>	-5251	-6140	
Основни капитал	22713	22713	
Резерве			
Нераспоређена добит	889	0	
Сопствене акције			
<i>Обавезе</i>	5964	7028	
Дугорочна резервисања			
Дугорочне обавезе			
- дугорочни кредити			
Краткорочне обавезе	5964	7028	
<i>Укупна пасива</i>	713	901	

Напомена: Подаци су у 000 динара

Финансијски показатељи

<i>економичност</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Активност</i>	<i>2018</i>	
пословни приход/пословни расход	0.14	0.03	пословни приход/пословна имовина	0.08	
<i>рентабилност</i>			Коефицијент обрта сталне имовине	0.13	
добитак-губитак/укупан приход	14.82	68.1	Коефицијент обрта залиха	0	
добитак-губитак/укупна актива	115.71	151.17	Коефицијент обрта потраживања	0.3	
добитак-губитак/укупни трошкови	157.2	101.49			
<i>Ликвидност</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Капитал</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Текући рацио ликвидности	0.034	0.028	Рацио самосталности (учешћа сопственог капитала у укупној пасиви)	-736.46	-681.47
Брзи рацио ликвидности	0.034	0.018	Однос дугорочних извора и сталне имовине	-11.42	-8.76
-готовина и готовински еквиваленти/краткорочне обавезе	0.00	0.00	Однос дугорочних извора и сталне имовине и залиха	-11.41	-7.93
Нето обртни капитал (000 RSD)	-5964	-7028	Однос сталне и обртне имовине	2.28	3.51
Степен задужености	8.36	7.8			
Нето обртни капитал/залихе	-28.52	-50.59			

4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА

Током 2018-те године није било трговања акцијама на београдској берзи. У односу на 2017-у годину није било промена у власничкој структури. На дан 31. децембар 2018. године стање власничке структуре је следеће:

Структура власништва на дан 31. децембар 2017. године	Број акција	% од укупне емисије	Вредност капитала
Акције у власништву физичких лица	1052	4.63	1.052.000.00
Акције у власништву правних лица	21661	95.37	21.661.000.00
Збирни кастодн рачун			
Укупан број емитованих акција	22713	100	22.713.000.00

Редослед првих 11 акционара по броју гласова			
Акционар	Број акција	Број гласова	% броја гласова
Мек систем	14941	14941	65.78171
Акционарски Фонд	6404	6404	28.19531
Лајић Љиљана	133	133	0.58557
Обадић Бране	113	113	0.49751
Игрижан Љубица	64	64	0.28178
Божовић Евица	59	59	0.25976
Качавенда Ђорђе	49	49	0.21574
Грбин Миодраг	44	44	0.19372
Босанчић Станислав	39	39	0.17171
Јухас Розалпја	39	39	0.17171
Недељковић Љубица	39	39	0.17171

5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА

Друштво планира у наредном периоду, тј.наредној години да се ангажује на издавању и осталих некретнина у закуп.

6. РИЗИЦИ

Пословање је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока, ризик од промене цена, и ризик од промене курсева страних валута) али где је најизраженији ризик везан за смањење броја полазника, кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

7.СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво у 2018 години није стицало сопствене акције.

**8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА
ПОСЛОВНЕ ПОСЛОВНЕ 2018. ГОДИНЕ**

Сви догађаји након дана биланса који су се десили укључујући стицање сопствених акција након дана биланса.

- Нема

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво је у току 2018. године није обављало трансакције са повезаним правним лицима.

10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

- Није било активности на истраживању развоја друштва.

У Новом Кнежевцу, 03.04.2019. године



UGOPROM AD NOVI KNEŽEVAC

Ulica: Zarka Zrenjanina 12, 23330 Novi Kneževac . Telefon: 0659777911

MAT. BR. : 08049769 PIB:101460150 TEKUĆI RAČUN: Vojvodjanska banka ad : 355-1030418-70

IZJAVA O USKLAĐENOSTI GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2018.g.

Godišnji finansijski izveštaji za 2018. godinu su sastavljeni uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Ova izjava se daje u skladu sa odredbama člana 50. Zakon o tržištu kapitala (Službeni Glasnik Republike Srbije broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016).

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjih finansijskih izveštaja

I.Radomir Elezovic, direktor

Novi Kneževac, 24.04. 2019. godine

NAZIV PREDUZEĆA

Ugoprom ad Novi Kneževac



Lice ovlašćeno za sastavljanje
godišnjih finansijskih izveštaja

РАДОМИР	Digitally signed by
ЕЛЕЗОВИЋ	РАДОМИР ЕЛЕЗОВИЋ
2610965840028-	2610965840028-26109
65840028	65840028
2610965840028	Date: 2019.07.08
	13:21:52 +02'00'

USLUGE I PROMET

A.D. „UGOPROM“ NOVI KNEŽEVAC

Broj: 5

Datum: 27.06.2019.g.

Novi Kneževac

Na osnovu čl. 329 Zakona o Privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br. 36/2011 i 99/2011) i osnivačkog akta „UGOPROM“ A.D. Novi Kneževac, Skupština akcionara „UGOPROM“ A.D. Novi Kneževac na godišnjoj sednici održanoj dana 27.06.2019. godine donela je sledeću

ODLUKU

I Usvajaju se godišnji finansijski izveštaji „UGOPROM“ AD Novi Kneževac za 2018. godinu, prema priloženim pokazateljima:

- Bilans stanja za 2018-u godinu
- Bilans uspeha za 2018-u godinu
- Izveštaj o ostalom rezultatu za 2018-u godinu
- Izveštaj o tokovima gotovine za 2018-u godinu
- Izveštaj o promenama na kapitalu za 2018-u godinu
- Napomene uz finansijske izveštaje za 2018-u godinu

Ukupni prihodi za 2018-u godinu iznose	1.367.510,29 dinara
<u>Ukupni rashodi za 2018-u godinu iznose</u>	<u>542.632,74 dinara</u>
Dobit pre oporezivanja	824.877,55 dinara
Odloženi poreski prihod perioda	64.323,31 dinara
Porez na dobit	0,00 dinara
Neto dobitak	889.200,86 dinara

II Usvajaju se Godišnji izveštaji o poslovanju „UGOPROM“ A.D. Novi Kneževac za poslovnu 2018- tu godinu.

PREDSEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA

Gospava Dragić



Dostaviti:

1. Predsedniku skupštine
3. Odboru direktora
4. Računovodstvu
5. Arhiva

DEL. DL. : 6
DATA: 27.06.2019.g.

Na osnovu čl. 329 Zakona o privrednim društvima i poslovnika o radu skupštine AD „Ugoprom“ na sednici akcionara održanoj dana 27.06.2019. godine doneta je sledeća

ODLUKA O RASPODELI DOBITI ODNOSNO POKRIĆU GUBITKA U 2018. GODINI

1. Usvaja se odluka skupštine o raspodeli dobiti odnosno pokriću gubitka po godišnjem finansijskom izveštaju za 2018 godinu.

Utvrđuje se da je „Ugoprom“ AD Novi Kneževac u godini koja se završava na dan 31.12.2018. godini ostvario neto dobitak u iznosu od 889.200,86 dinara.

2. Ostvareni neto dobitak utvrđen u tački 1. ove odluke u iznosu od 889.200,86 dinara se raspoređuje u svrhe pokrivanja gubitka iz prethodnih godina.
3. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Novom Kneževcu, 27.06.2019.g.

PREDSEDNIK SKUPŠTINE


Gospava Dragić

Gospava Dragić

Dostaviti:

1. Predsedniku skupštine
3. Odboru direktora
4. Računovodstvu
5. Arhiva