

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница , Милорада Јовановића 66

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	20	258473	246758	242680
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 услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	20	258473	246758	242680
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	20	1313	1313	1313
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	20	130587	132898	136749
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	20	10793	14386	11477
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	20	115780	98161	93141
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		0		
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				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		25875	14116	11739
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		5557	2622	1079
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		1321	1958	435
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	25	1270	353	333
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2966	311	311
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		12780	10325	8611
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		0		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		12780	10325	8611
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		6165	1006	1006
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	30	494	18	58
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	31	879	145	985
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		284348	260874	254419
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		111147	110144	107692
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	34	27694	27694	27694
300	1. Акцијски капитал	0403	34	27694	27694	27694
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	37	136067	136067	136067
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				0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	38	3896	3381	1879
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	38	3381	2958	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	38	515	423	1879
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	39	56510	56998	57948
350	1. Губитак ранијих година	0422	39	56510	56998	57948
351	2. Губитак текуће године	0423				
	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				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		173201	150730	146727
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	44	74529	72141	75125
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	44	74529	72141	75125
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	45	410	410	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	45	96262	76399	70259
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455	45	1686		
435	5. Додављачи у земљи	0456	45	91861	76399	70259
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	45	2715		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	47	680	1158	509
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	47		242	6
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	47	1320	380	828
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		284348	260874	254419
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07192410**

Шифра делатности **5610**

ПИБ **100943793**

Назив **DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA**

Седиште **Сјеница , Милорада Јовановића 66**

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	3	24092	22344
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	3	20158	16881
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	3	20158	16881
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		3934	5463
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	3	3934	5463
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			

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	9+10+11+12	30655	21786
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	9		488
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	9	9169	5646
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9	2672	2767
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	8208	6585
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	1192	1173
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	5936	3851
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	3478	1276
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			558
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		6563	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	13	31	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 ТРЕЋИМА ЛИЦИМА)	1039	13	31	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		8	62
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		8	62
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	13-14	23	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			62
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	75	7168	2
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	22	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	32	606	498
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	32	606	498
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	32	91	75
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	38	515	423
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године		М.П.		_____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	38	515	423
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

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) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	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	38	515	423
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	30334	25131
1. Продаја и примљени аванси	3002	30334	25131
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	32245	22598
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	23058	16567
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8631	5969
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	556	62
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		2533
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	1911	
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	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	23570	3166
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	23570	3166
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	21183	5739
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	21183	5739
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2387	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2573
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	53904	28297
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	53428	28337
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	476	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		40
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	18	58
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	494	18
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	27694	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	27694	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	27694	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	27694	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 - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="27694"/>	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	60840	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	2958
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	2892	4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	57948	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	2958
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	950	4080		4098	423
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	56998	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3381
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	56998	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3381

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	488	4088		4106	515
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	56510	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	3896

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	136067	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111	0	4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	0	4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	136067	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	136067	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	136067	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	0	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	0	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 (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	136067	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 дуговој 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	105879	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	2892	4245	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	108771	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	137440	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	110144	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	110144	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			1003		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			111147		
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	13	<ul style="list-style-type: none">•утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачунском периоду, подељен са бројем месеци пословања•попуњавају сва правна лица и предузетници
-------------------------------------	----	--

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	2	<ul style="list-style-type: none">•Предузетници уносе ознаку за микро правна лица (ознака 1)•Платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4)•Новооснована правна лица разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну пословну годину.
--	---	---

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке о пословном приходу и пословној имовини, не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС бр. 62/2013 и 30/2018) сматрају великим правним лицима, као и предузетници који су сходно наведеном члану закона разврстани у микро правна лица.

Пословни приход (у хиљадама динара)	24092	<ul style="list-style-type: none">•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 5•податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - текућа година (у хиљадама динара)	284348	<ul style="list-style-type: none">•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 5•податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - претходна година (у хиљадама динара)	260874	<ul style="list-style-type: none">•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6•новооснована правна лица немају овај податак•податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници

ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

* Подаци који се користе за утврђивање величине и обавезе достављања ревизорског мишљења

Просечан број запослених (цео број) у претходној извештајној години:	12	
Пословни приход у претходној извештајној години:	22344	<ul style="list-style-type: none">• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 6
Пословна имовина - на крају периода претходне извештајне године (у хиљадама динара)	260874	<ul style="list-style-type: none">• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6
Пословна имовина - на почетку периода претходне		

GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2018 GODINU

I OPŠTI PODACI

Poslovno ime, sediste i adresa, matični broj i PIB akcionarskog društva	U.T.D."Borici"A.D.,Sjenica ,M.Jovanovi ca b.b. 07192410, 10943793
Web site i e-mail adresa	
Broj i datum resenja o upisu u registar privrednih subjekata	
Delatnost (sifra i opis)	5610 ugostiteljstvo
Broj zaposlenih	12
Broj akcionara	125
5 najveći akcionara (ime i prezime, sa brojem akcija i ucescem u osnovnom kapitalu)	SELEK FEHIM----- 6.900---- 24,91514 HUJEVIC BISERA--- 6.500----23,47079 BALOTA SAHIN-----6.395---- 23,09164 HALKOVIC ELVEDIN-1.500--- 5,41634 SIJARIC ENES ----- 614--- 2,21709
Vrednost osnovnog kapitala	27.694.000,00
Broj izdatih akcija (sa ISIN brojem i CIF kodom)	27.694
Poslovno ime, sediste i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	FINEXPERTIZA BEOGRAD
Poslovno ime organizovanog trzista na koje su ukljucene akcije	BEOGRADSKA BERZA

II PODACI O UPRAVI DRUSTVA

BESIM SELEK

NEDELJKO SAPONJIC

HATIDZA MEMIC

OMER KAPETANOVIC

NAIL HANUSA

ZAIM HADZISALIHVIC

IBRAHIM BAZDAREVIC

III PODACI O POSLOVANJU DRUSTVA

POKAZATELJI NA BAZI PODATAKA IZ BILANSA USPEHA

I Prikaz ostvarenih prihoda I rashoda preduzeca

A. Struktura prihoda I rasoda I rezultat

R.b.	Kategorija	Prihodi	Rashodi	Razlika + dobit - gubitak
1.	Poslovni	24.092	<u>30.655</u>	<u>-6.563</u>
<u>2.</u>	Finansijski			
3.	Ostali	<u>7.199</u>	<u>30</u>	<u>7.169</u>
4.	Ukupno iz redovnog poslovanja	<u>31.291</u>	<u>30.685</u>	<u>606</u>
5.	Porez na dobit			<u>91</u>
6.	Ukupno (4-5)			<u>515</u>

- 1) Poslovni prihodi su u 2018.godini veci su od prihoda u 2017.godini za 1.748
- 2) Poslovni rashodi su u 2018.godini veci su od prihoda u 2017.godini za 8.869 veci
- 3) Bruto dobit iznosi 606 hiljada dinara u odnosu na 2017 je veci za 108
Neto dobit iznosi 515 dinara u odnosu na 2017. je veca za 92

B. Pokazatelji poslovanja na bazi ostvarenih prihoda opsti

- 1) Ucesce poslovnih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 76,994%
- 2) Ucesce prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 76,994%
- 3) Profitabilnost ukupnih prihoda neto dobit/ukupne prihode iznosi 1,646

- 4) Koeficijent poslovne dobiti (poslovna magina) poslovna dobit/polovne prihode iznosi 0,00
- 5) Koeficijent pokriva kamata(poslovna dobit/troskove kamata) iznosi
- 6) Koeficijent prinosa kapitala (poslovna dobit/kapital) iznos 0,00
- 7) Stopa dobiti iz redovnog poslovanja (dobit iz redovnog poslovanja / prihode iz redovnog poslovanja) iznosi 1,937
- 8) Kamatno opterecenje (dobit pre oporezivanja/poslovna dobit) iznosi
- 9) Stopa neto dobiti (neto dobit/ukupne prihode) iznosi 1,646

Poresko opterecenje (neto/dobit pre oporezivanja) iznosi

Pokazatelji profitabilnost r.b. 3 govori da na svakih sto dinara ukupnog prihoda preduzecu ostaje 1,646 dinara za raspodelu.

II Pokazatelji izvrsenja plana ekonomichnosti

A. Koeficijent ekonomichnosti E1

1.	Koeficijent ekonomichnosti zbirni	Po Pp	Ro Rp		
----	-----------------------------------	-------------------	-------------------	--	--

Zbirni koeficijent ekonomichnosti iznosi

i iznosi

B. Koeficijent dobiti E3 iz proizvodnje i ukupne poslovne dobiti

r.b.	Opis pokazatelja	Formula za	Postupak	Iznos
------	------------------	------------	----------	-------

		izracunavanje		koeficijenta
1.	Koeficijent dobiti zbirni Dobit iz proizvodnje u odnosu na rashode iza proizvodnje	Do Ro :		
		Dp Rp		
2.	Ukupna poslovna dobit prema ukupnim poslovnim rashodima	Do Ro :		
		Dp Rp		

POKAZATELJI NA BAZI BILANSA STANJA

I OCENA FINASIJSKOG POLOZAJA PREDUZECA

- 1) Stalna imovina je veća u 2018. u odnosu na 2017. za 11.715
- 2) Obrtna imovina je u 2018. godini veća je u odnosu na 2017. za 11.759
- 3) Zalihe nedovršene proizvodnje i gp su kao i u 2017. godini
- 4) kratkorocna potrazivanja, plasmani i gotovina su u 2018. u odnosu na 2017. su veća za 2.455
- 5) ukupni kapital je u 2018. godini u odnosu na 2017. je veći za 1.003
- 6) ukupne obaveze su u 2018. godini 173.201
- 7) ukupne obaveze su 2017. godini su 150.730

8) INDIKATORI VERTIKALNE STRUKTURE AKTIVE

- a) Ucesce stalne imovine u ukupnoj aktivi iznosi 90,901%
- b) Ucesce obrtne imovine u ukupnoj aktivi iznosi 9,1

9) INDIKATORI VERTIKALNE STRUKTURE PASIVE

- a) Ucesce kapitala u ukupnoj pasivi iznosi 39,089
- Ucesce osnovnog kapitala u kapitalu iznosi 9,74
- b) Ucesce obaveza u ukupnoj pasivi iznosi 60,4
- c) Ucesce dugorocnih obaveza u ukupnoj pasivi iznosi
- d) Ucesce kratkorocnih obaveza u pasivi iznosi 60,4
- e) Ucesce kapitala, dugorocnih rezervisanja i dugorocnih obavezau pasivi
- f) Ucesce kredita u ukupnooj pasivi

10 POKAZATELJI ZADUZENOSTI PREDUZECA

- 1) Ucesce obaveza opterecenih kamatama u ukupnim obavezama je
- 2) Stepem zaduzenosti preduzeca u %=ukupne obaveze/ukupna pasiva=60,912
- 3) Stepem samostalnosti=100%- stepem zaduzenosti= 39,088

11. Neto obratno sredstva i neto obrtni fond

- 1) Racio neto obrtnih sredstava=neto obrtna sredstva

(obrotna sredstva-kratkoročne obaveze)=--147.326

Neto obrtni fond

- 2) Racio neto obrtni sredstava=obrotna imovina / kratkorocne obaveze=14,94

11. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

1. Likvidnost I stepena

a) gotovinski ekvalenti i gotovina u odnosu

na kratkorocne obaveze = 0,286

1. Likvidnost II stepena obrtna imovina –zalihe/kratkorocna obaveza=

12. POKAZATELJI FINANSIJSKE STABILNOSTI

a) sopstveni kapital/poslovna pasiva= 0

13. OSTALI POSEBNI POKAZATELJI POSLOVANJA

a) zarada po akciji po finansijskom izvestaju za 2018.godinu-

prosecan broj obicnih akcija sa 31.12.201.godine= 27.694

dobit po akciji= 0.019dinara po akciji

Dividenda po završnom racunu nije isplacivana

Nije bilo trgovanja akcijama na berzi od pocetka ukljucenja na trziste.

GENERALNI DIREKTOR

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ ЗА УТД ."БОРИЋИ" А.Д. СЈЕНИЦА

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво А.Д.У.Т.Д."Борићи" је акционарско друштво са већинским приватним власништвом и обавља делатност пружања услуга у ресторану у услуга спавања. Друштво своју основну делатност обавља у Сјеници где се налази ресторан и депарданс који служи за обављање услуга спавања.

Матични број: 07192410

Порески идентификациони број (ПИБ): 100943793

Претежна делатност друштва је евидентирана под шифром 5610

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2018. год. је 12

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва (назив, скраћеница за правну форму, седиште) за обрачунски период који се завршава 31.12.2016. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведе.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2018.	2017.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	20.158	15.391
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		

	2018.	2017.
Свега приходи од продаје робе	20.158	15.391
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	3.934	5.463
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	24.092	22.344

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2018.	2017.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		
УКУПНО		

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2018.	2017.
Почетне залихе учинака (01.01.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учинака (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина		
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи	7.168	2

	2018.	2017.
УКУПНО	7.168	2

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2018.	2017.
Набавна вредност продате робе на велико		
Набавна вредност продате робе на мало		488
УКУПНО		488

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2018.	2017.
Трошкови материјала за израду	9.169	5.646
Трошкови режијског материјала		
Трошкови горива и енергије	2.672	1.767
УКУПНО	11.841	7.413

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	8.208	6.585
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде		
УКУПНО	8.208	6.585

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2018.	2017.
Трошкови амортизације	5.936	3.851
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		

	2018.	2017.
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове ресструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	5.936	3.851

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања		
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде		
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга	1.192	
Свега трошкови производних услуга		
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања		
Трошкови платног промета		
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза		
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	3.478	
Свега нематеријални трошкови	3.478	
УКУПНО	4.670	

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		

	2018.	2017.
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи	31	
УКУПНО	31	

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	8	62
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	14	62

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза	7.168	2
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи		
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		

	2018.	2017.
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	7.168	2

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Губици по основу расхоровања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расхоровања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе		
Остали непоменути расходи	22	
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	16	

17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2018.	2017.
Добитак пословања које се обуставља	0,00	0,00
Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0,00	0,00

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

19. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација							
Губици због обезвређења							

Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ							
31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
31. децембар 2017. год.	0,00						0,00

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Стање и промене на некретнинама, постројењима и опреми друштва приказане су у табели у наставку.

Процену некретнина, постројења и опреме по поштеној вредности са стањем на дан 31.12.2017. године извршио је овлашћени процењивач по текућим тржишним ценама на тај дан .

Укупна неотписана вредност некретнина, постројења и опреме који су дати у јамство за обезбеђење обавеза према банци за обезбеђење одобреног кредита износи на дан 31.12.2017. године 0 (нула) хиљада дин.

Обелоданити уколико неке некретнине нису уписане у земљиште књиге, односно катастар непокретности.

	Земљиште	Грађевински и објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретнине, постројења и опрему	Улагања на туђим НПО	УКУПНО
НАБАВНА ВРЕДНОСТ								
Почетно стање - 1. јануар. 2018. год.	1.313	154.042	29.000		115.780			300.135

Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Нова улагања								
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.	1.313	154.042	29.000		115.780			300.135
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
Почетно стање - 1.јануар 2018. год.		21.145	14.581					35.726
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Амортизација		2.310	3.626					5936
Губици због обезвређења								
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.								
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ	1.313	130.587	10.793		115.780			258.473
31. децембар 2018. год.	0000							

31. децембар 2018. год.								
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

21. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00	0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.		
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	0,00	0,00
Почетно стање - 1. јануар 2017 год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Амортизација		
Губици због обезвређења		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018 год.	0,00	0,00
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ		
31. децембар 2017. год.	0,00	0,00
31. децембар 2018. год.	0,00	0,00

	2018.	2017.
четно стање - 1. јануар. 2017. год.	0,00	0
справка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Промена поштене вредности - ревалоризација		
Отуђења и расхоровање		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		

Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.	0,00	0,00
Крајње стање – 31. децембар 2017. год.	0,00	0,00

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2017. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2017. години износе укупно 0 (нула) хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од 0 (нула) хиљаде динара.

22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

Стање и промене на биолошким средствима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Шуме	Више-годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства	Аванси за биолошка	УКУПНО
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00					0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање - 31.12.2018. год.	0,00					0,00

23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% Учешћа	2018.	2017.
Учешћа у капиталу зависних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало		Нема	Нема

	% Учешћа	2018.	2017.
Свега			
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега		Нема	Нема
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега			
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ		Нема	Нема

24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	Нема	Нема
Дугорочни кредити у земљи	Нема	Нема
Дугорочни кредити у иностранству	Нема	Нема
Хартије од вредности које се држе до доспећа	Нема	Нема
Остали дугорочни финансијски пласмани	Нема	Нема
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	Нема	Нема
УКУПНО	Нема	Нема

25. ЗАЛИХЕ

	2018
--	-------------

Материјал	1.321
Недовршена производња	
Готови производи	
Трговачка роба	1.270
Минус: Обезвређење залиха	
УКУПНО	2.691

Вредност залиха које је друштво заложило као средство за обезбеђење обавеза према банци на име одобреног кредита износи 0 (нула) хиљада дин.

26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЂЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Стање сталних средстава намењених продаји и средства пословања које се обуставља може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Нематеријална улагања намењена продаји	Nema	Nema
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји		
Инвестиционе некретнине намењене продаји		
Остале некретнине намењене продаји		
Постројења и опрема намењена продаји		
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: Обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
УКУПНО	Nema	nema

27. ПОТРАЖИВАЊА

	2018.	2017.
Купци – матична и зависна правна лица		
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	12.780	10.325
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца		
Свега потраживања по основу продаје	12.780	10.325
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања		
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега друга потраживања		
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	18.945	11.331

28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Друштво нема потраживања за више плаћени порез на добитак.

29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица		
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица		

Краткорочни кредити у земљи		
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани	2.966	
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана		
УКУПНО		

30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2018.	2017.
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	494	18
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО	494	18

31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Порез на додату вредност – претходни порез	879	145
Активна временска разграничења		
УКУПНО	879	145

32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Добитак пре опорезивања	606	498
Важећа пореска стопа	15	
Порез из добитка (добитак пре опорезивања * пореска	91	

стопа)		
Ефекти по основу разлике за признату амортизацију		
Ефекти сталних разлика – непризнати трошкови		
Неискоришћен порески кредит по основу губитака ранијих година		
Неискоришћен порески кредит по основу улагања у основна средства		
Неискоришћени остали порески кредити		
Промене одложених пореских средстава / обавеза		
Ефекти промене пореске стопе		
Укупни порески трошак / (кредит) – нето		
Ефективна пореска стопа (% у односу на добит пре опорезивања)		

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе
Стање на почетку године		
Повећање / (смањење) у току године		
Ефекти промене пореске стопе		
Стање на крају године		

33. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА.

Друштво нема ванбилансне активе.

34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Акцијски капитал	27.694	27.694
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	27.694	27.694

Акционари друштва су

	Врста акција³	% Учешћа	2018.
Акционар Шахин Балота	Обична акција	24,9151	6.900
Акционар Бисера Хујевић	Обична акција	23,4707	6.500
Акционар Фехим Селек	Обична акција	23,0916	6.395
Мањински интерес	Обична акција	30,0000	7.899
УКУПНО		100,000	27.694

Чланови друштва су:

	% Удела	2018.	2017.
Члан			
Члан			
Члан			
Остали			
УКУПНО			

35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

36. РЕЗЕРВЕ

	2018.	2017.
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве		
УКУПНО		

37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама _____.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностранних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.		136.067				136.067
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2018.		136.067				136.067

38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	2018.
Почетно стање – 1.1.2018.	2.958
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2018.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	515
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
Стање на дан 31.12.2018.	3.381

Расподела нераспоређеног добитка извршена на основу Скупштине/Управног одбора (навести број и датум одлуке) на следећи начин:

	2018.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	

Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

Износ ислаћене дивиденде по акцији износио је 0,00 дин.

39. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Губитак ранијих година	56.510	56.998
Губитак текуће године		
УКУПНО	56.510	56.998

40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	2018.	2017.
Откупљене сопствене акције (или удели) које је које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
Откупљене сопствене акције (или удели) ради продаје или поништавања у року од годину дана.	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
УКУПНО		

41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2016. год.							

Искоришћена резервисања у 2018. год.							
Укинута резервисања у 2018. год.							
Повећање проистекло из дисконтовања							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2018.							

42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018.	2017.
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО				

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе		

	2018.	2017.
УКУПНО		

44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			74.529	72.141
Свега				
УКУПНО			74.529	72.141

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉАЈУ

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2018.	2017.
Примљени аванси, депозити и кауције	410	410
Добављачи - матична и зависна правна лица		
Добављачи - остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	91.861	76.399
Добављачи у иностранству	1.686	
Остале обавезе из пословања	2.715	
Свега обавезе из пословања	96.672	79.399
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		

	2018.	2017.
Свега обавезе из специфичних послова		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	96.672	

47. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	680	1.158
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	680	1.158
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	1.320	622
Свега друге обавезе		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР		
Свега ПВР		
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	2.000	622

48. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

49. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

У току периода извршене су следеће трансакције са повезаним лицима:

Набавка и продаја добара и услуга

	Продаја		Набавка		Потраживања		Обавезе	
	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.
Крајње матично предузеће								
Зависна предузећа								
Придružена предузећа								
Заједнички контролисана предузећа								
Чланови уже породице крајњег власника								

Производи и роба се продају по ценама и условима који су на располагању трећим лицима, по уобичајеним ценовницима друштва. Или: производи и роба се продају по ценама које важе за неповезана лица.

Услуге повезаним лицима се уговарају на бази трошка плус маржа у распону од ___% до ___% (2018. год: ___% до ___%)

Кредити и зајмови повезаним лицима

	2018.	2017.
Крајње матично предузеће		
Зависна предузећа		
Придružена предузећа		
Заједнички контролисана предузећа		
Крајње руководеће особље		
УКУПНО		

Накнаде кључног руководећег особља

	2018.	2017.
Краткорочна примања	0	0
Примања по основу престанка запослења	0	0
Остала дугорочна примања	0	0
Отпремине	0	0
Плаћања акцијама	0	0
УКУПНО	0	0

50. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА:

Друштво нема ванбилансне пасиве.

51. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

.

52. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА

Након састављања биланса стања није било догађаја који би се приказали у билансу стања.

53. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12. 2018.	31.12.2017.
EUR	118,1946	118,4727
USD		
CHF		
GBP		

AD "BORIĆI " U.T.D.

REDNI BROJ 22/19

26.06.2019 GODINE

SJENICA.MILORADA JOVANOVIĆA BB

Na osnovu člana 329 stav 15 i člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik Republike Srbije" br. 36/2011 i 99/2011,83/2014-dr.zakon 5/2015,44/2018 i 95/2018.) i člana 41 stav 14.Statuta Predsednik Skupstine AD.»BORIĆI »U.T.D. Sjenica na sednici održanoj dana 26.06.2019 godine, doneo je sledeću

ODLUKU O RASPODELI DOBITI ZA 2018 GODINU

Član 1.

Dobit ostvarena po finansijskom izveštaju o poslovanju za 2018. godinu u iznosu od 515.000,00 raspoređuje za pokrice gubitka iz prethodnog perioda..

Član 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostavljeno: 1. Knjigovodstvo,
2. Arhiva.

PREDSEDNIK SKUPSTINE

Bilalim Baždarević
Bilalim Baždarević



AD "BORIČI" U.T.D.

REDNI BROJ 23/19

26.06.2019 GODINE

SJENICA, MILORADA JOVANOVIĆA BB

Na osnovu člana 329 stav 15 i člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik Republike Srbije" br. 36/2011 i 99/2011, 83/2014-dr.zakon 5/2015, 44/2018 i 95/2018.) i člana 41 stav 14. Statuta Predsednik Skupštine AD »BORIČI« U.T.D. Sjenica na sednici održanoj dana 26.06.2019 godine, doneo je sledeću

O D L U K U

O USVAJANJU FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2018 GODINU

Član 1.

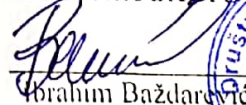
Usvaja se finansijski izveštaj za 2018. godinu .

Član 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostavljeno: 1. Knjigovodstvo,
2. Arhiva.

PREDSEDNİK SKUPŠTINE


Goran Baždarević





IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA 2018. GODINU
UTD „BORIĆI“ AD,
SJENICA

SADRŽAJ:

- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**SKUPŠTINI AKCIONARA I ODBORU DIREKTORA UTD BORIĆI AD, SJENICA****Izveštaj o finansijskim izveštajima**

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

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole za koje rukovodstvo odredi da su neophodne za svrhe sastavljanja finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i Međunarodnim standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Zbog pitanja opisanog u pasusu Osnova za uzdržano mišljenje, nismo bili u mogućnosti da prikupimo dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza za obezbeđenje osnove za revizijsko mišljenje.

Osnov za uzdržano mišljenje

Kao što je obelodanjeno u napomeni 20 uz finansijske izveštaje, sadašnja vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31. decembra 2018. godine iznosi 258.473 hiljade dinara i odnosi se na zemljište u iznosu od 1.313 hiljade dinara, građevinske objekte u iznosu od 130.587 hiljada dinara, postrojenja i opremu u iznosu od 10.793 hiljade dinara i nekretnine, postrojenja i opremu u pripremi u iznosu od 115.780 hiljada dinara. Tokom 2017. godine je izvršena i u poslovnim knjigama evidentirana procena vrednosti opreme i građevinskih objekata koja nam nije dostavljena na uvid. Osim toga, Društvo nam nije dostavilo na uvid imovinsko-pravnu dokumentaciju uključujući neophodne podatke o katastarskim parcelama kako bi se utvrdilo vlasništvo nad nekretninama. Usled napred navedenog, nismo mogli da se uverimo da je vrednost nekretnina postrojenja i opreme objektivno iskazana na dan 31. decembra 2018. godine, kao i ni u efekte na trošak amortizacije za tada završenu godinu.

SKUPŠTINI AKCIONARA I ODBORU DIREKTORA UTD BORIĆI AD, SJENICAOsnov za uzdržano mišljenje (nastavak)

Osim nabrojanog, dodatno ističemo da nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi najvećim delom potiču iz prethodnog perioda, a do dana revizije nisu aktivirana. Društvo nije izvršilo test obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa zahtevima Međunarodnog računovodstvenog standarda 36 - Umanjenje vrednosti imovine. Na osnovu raspoložive dokumentacije, revizorski tim nije bio u mogućnosti da potvrdi nadoknadivost iskazane vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi, niti da kvantifikuje potencijalne efekte odstupanja od ovog standarda na finansijske izveštaje za 2018. godinu.

Kao što je obelodanjeno u napomeni 25 uz finansijske izveštaje, ukupne zalihe na dan 31. decembra 2018. godine iskazane su u iznosu od 5.557 hiljada dinara. U ovaj iznos uključene su zalihe materijala, rezervnih delova, alata i sitnog inventara u iznosu od 1.321 hiljadu dinara, zalihe robe u iznosu od 1.270 hiljade dinara i plaćeni avansi za zalihe i usluge u iznosu od 2.966 hiljada dinara.

Nismo prisustvovali popisu zaliha na dan 31. decembra 2018. godine, s obzirom na to da je popis bio izvršen pre našeg imenovanja za revizora Društva. Nismo bili u mogućnosti da se drugim revizorskim postupcima uverimo u istinitost i objektivnost iskazanih zaliha.

Kao što je obelodanjeno u napomeni 27 uz finansijske izveštaje, potraživanja po osnovu prodaje na dan 31. decembra 2018. godine iznose 12.780 hiljada dinara i odnose se na potraživanja od kupaca u zemlji. Za navedena potraživanja, nismo bili u mogućnosti da pribavimo nezavisne potvrde salda niti da alternativnim revizorskim postupcima potvrdimo njihovu realnost. Efekti usaglašavanja potraživanja od kupaca mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva za 2018. godinu.

Priloženi finansijski izveštaji ne sadrže rezervisanja za naknade zaposlenima po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada nakon ispunjenja uslova i odgovarajuća obelodanjivanja u skladu sa zahtevima Međunarodnog računovodstvenog standarda 19 - Primanja zaposlenih. Saglasno tome, nismo mogli da se uverimo u potencijalne efekte rezervisanja po navedenom osnovu na finansijske izveštaje Društva za 2018. godinu.

Ostale kratkoročne finansijske obaveze na dan 31. decembra 2018. godine iznose 74.529 hiljada dinara koje se u najvećoj meri odnose na pozajmice za likvidnost većinskog vlasnika. Tokom obavljanja revizije smo utvrdili da obaveze prema većinskom vlasniku potiču iz prethodnog izveštajnog perioda, da nisu usaglašene i da kao takve gube karakter dugoročnih obaveza. Imajući u vidu napred navedeno, nismo bili u mogućnosti da se uverimo da su ove obaveze priznate u visini očekivanih odliva sredstava, te shodno tome nismo bili u mogućnosti da utvrdimo iznos potencijalnih korekcija koje mogu nastati po tom osnovu, niti smo mogli da kvantifikujemo njihov uticaj na prezentovane finansijske izveštaje.

SKUPŠTINI AKCIONARA I ODBORU DIREKTORA UTD BORIĆI AD, SJENICAOsnov za uzdržano mišljenje (nastavak)

Kao što je obelodanjeno u napomeni 46 uz finansijske izveštaje, obaveze iz poslovanja na dan 31. decembra 2018. godine iznose 96.262 hiljade dinara i odnose se u najvećoj meri na obaveze prema dobavljačima u zemlji, a iznos od 1.686 hiljada dinara se odnosi na dobavljače - ostala povezana pravna lica u inostranstvu. Za navedene obaveze nismo bili u mogućnosti da pribavimo nezavisne potvrde salda niti da alternativnim revizorskim postupcima potvrdimo njihovu realnost. Efekti usaglašavanja obaveza prema dobavljačima mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva za 2018. godinu.

Ostale kratkoročne obaveze iskazane su u iznosu od 680 hiljada dinara, a obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 1.320 hiljada dinara. Tokom obavljanja revizije nam nije dostavljen na uvid dokument o usaglašavanju sa Poreskom upravom, pa se shodno tome nismo uverili da je Društvo izvršilo usaglašavanje obaveza po navedenim osnovama. Efekti usaglašavanja navedenih obaveza mogu imati značajan uticaj na finansijsko stanje i poslovni rezultat Društva za 2018. godinu.

Do dana obavljanja revizije nismo dobili pismo advokata te nismo imali uvid u procenjenu vrednost sudskih sporova koji se, na dan 31. decembra 2018. godine, vode protiv Društva. Stoga, nismo bili u mogućnosti da procenimo moguće negativne efekte po osnovu sudskih sporova na poslovanje Društva u narednom periodu.

Društvo nije izvršilo obračun tekućih i odloženih poreskih obaveza za 2018. godinu u skladu sa zahtevima Međunarodnog računovodstvenog standarda 12 - Porez na dobit. Usled toga, nismo bili u mogućnosti da kvantifikujemo njihov uticaj na finansijski rezultat.

Društvo nije u potpunosti sastavilo napomene uz finansijske izveštaje u skladu sa važećim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji. Nepotpuna obelodanjivanja koja mogu da budu od materijalnog značaja na finansijski rezultat odnose se na obelodanjivanja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 - Prezentacija finansijskih izveštaja, Međunarodnim standardom finansijskog izveštavanja 7 - Finansijski instrumenti: obelodanjivanja, Međunarodnim računovodstvenim standardom 12 - Porez na dobit, Međunarodnim računovodstvenim standardom 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, Međunarodnim računovodstvenim standardom 24 - Obelodanjivanja povezanih strana.

Osnovni kapital Društva na dan 31. decembra 2018. godine iznosi 27.694 hiljade dinara i nije usaglašen sa stanjem osnovnog kapitala registrovanim kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

SKUPŠTINI AKCIONARA I ODBORU DIREKTORA UTD BORIĆI AD, SJENICA

Osnov za uzdržano mišljenje (nastavak)

U napomenama uz finansijske izveštaje, Društvo nije obelodanilo načelo na osnovu koga su finansijski izveštaji sastavljeni. Društvo je u 2018. godini iskazalo dobitak u iznosu od 515 hiljada dinara. Na dan 31. decembra 2018. godine kratkoročne obaveze su veće od obrtne imovine za 147.326 hiljada dinara. Osim toga, Društvo je tokom 2017. i 2018. godine bilo u blokadi koja je sa prekidima trajala 28 dana. Ova pitanja ukazuju na postojanje materijalno značajnih neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja pravnog lica. Rukovodstvo Društva smatra da će na osnovu plana poslovanja i uz finansijsku podršku vlasnika, obezbediti neophodna sredstva za uredno izmirenje dospelih obaveza.

Uzdržavajuće mišljenje

Zbog značaja pitanja navedenih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno adekvatnih revizorskih dokaza koji bi nam obezbedili osnovu za revizorsko mišljenje. Zbog toga ne izražavamo mišljenje o finansijskim izveštajima Društva za 2018. godinu.

Druga pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja za 2017. godinu je obavio drugi revizor koji se u svom izveštaju od 1. jula 2018. godine uzdržao od izražavanja mišljenja o predmetnim finansijskim izveštajima.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo nije sastavilo izveštaj o poslovanju u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“, br. 62/2013 i 30/2018) i Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS“, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016), te stoga ne izražavamo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za 2018. godinu

U Beogradu, 1. jul 2019. godine

„FINREVIZIJA“ DOO, BEOGRAD

МАРИЈА БЕЛОПАВЛИЋ | Digitally signed by МАРИЈА
0712980787826-0712980 | БЕЛОПАВЛИЋ
787826 | 0712980787826-0712980787826
Date: 2019.07.01 16:13:15 +0200

Marija Bjelopavlić
Licencirani ovlašćeni revizor

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

Mail: office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210; PIB 104173529; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun: Expobank 145-13751-44

web: www.finrevizija.co.rs

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410	Шифра делатности 5610	ПИБ 100943793
Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA		
Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66		

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	20	258473	246758	242680
01	1. 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	20	258473	246758	242680
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	20	1313	1313	1313
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	20	130587	132898	136749
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	20	10793	14386	11477
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	20	115780	98161	93141
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		0		
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. Споруна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		25875	14116	11739
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		5557	2622	1079
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		1321	1958	435
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	25	1270	353	333
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2966	311	311
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		12780	10325	8611
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		0		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		12780	10325	8611
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		6165	1006	1006
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	30	494	18	58
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	31	879	145	985
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		284348	260874	254419
88	Ђ. 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					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		111147	110144	107692
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	34	27694	27694	27694
300	1. Акцијски капитал	0403	34	27694	27694	27694
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	37	136067	136067	136067
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				0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	38	3896	3381	1879
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	38	3381	2958	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	38	515	423	1879
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	39	56510	56998	57948
350	1. Губитак ранијих година	0422	39	56510	56998	57948
351	2. Губитак текуће године	0423				
	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				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		173201	150730	146727
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	44	74529	72141	75125
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	44	74529	72141	75125
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	45	410	410	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	45	96262	76399	70259
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	45	1686		
435	5. Добављачи у земљи	0456	45	91861	76399	70259
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	45	2715		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	47	680	1158	509
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	47		242	6
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	47	1320	380	828
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		284348	260874	254419
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Sjenici
 дана 28. 6 2019 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	3	24092	22344
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	3	20158	16881
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	3	20158	16881
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		3934	5463
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	3	3934	5463
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

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	9+10+11+12	30655	21786
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	9		488
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	9	9169	5646
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9	2672	2767
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	8208	6585
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	1192	1173
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	5936	3851
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	3478	1276
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			558
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		6563	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	13	31	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 КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	13	31	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		8	62
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		8	62
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	13-14	23	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			62
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	75	7168	2
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	22	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	32	606	498
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	32	606	498
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	32	91	75
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	38	515	423
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у _____
 дана 28. 6 2019 године



Законски заступник

Jo-fermy

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 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив **DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA**

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	38	515	423
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	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	38	515	423
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у M. Pava
 дана 28-6 2019 године



Законски заступник
J. K. [Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	27694	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	27694	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	27694	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	27694	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051		
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	27694	4036		4054		

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	60840	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	2958
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	2892	4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	57948	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	2958
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	950	4080		4098	423
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	56998	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3381
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	56998	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3381

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		35		047 и 237		34	
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП	Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	-488	4088		4106	515
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	56510	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	3896

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	
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110	136067	4128		4146		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111	0	4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	0	4130		4148		
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	4114	136067	4132		4150		
	Промене у претходној _____ години							
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
	Стање на крају претходне године 31.12. _____							
5	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	4118	136067	4136		4154		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____							
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122	136067	4140		4158		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9	10	11			
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	0	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	0	4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	136067	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0	
		337	АОП				
		Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају					
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	105879	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			2892		0
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б$) ≥ 0	4221		4237	108771	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б$) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			137440		
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б$) ≥ 0	4225		4239	110144	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б$) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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	110144	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б$) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	1003	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	111147	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана <u>28. 6</u> 20____ године							



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 07192410

Шифра делатности 5610

ПИБ 100943793

Назив DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM BORIĆI AKCIONARSKO DRUŠTVO SJENICA

Седиште Сјеница, Милорада Јовановића 66

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	30334	25131
1. Продаја и примљени аванси	3002	30334	25131
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	32245	22598
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	23058	16567
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8631	5969
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	556	62
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		2533
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	1911	
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	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	23570	3166
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	23570	3166
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	21183	5739
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	21183	5739
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2387	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		2573
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	53904	28297
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	53428	28337
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	476	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		40
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	18	58
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	494	18

у Sjenici
дана 28. 6 2019 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ ЗА УТД "БОРИЋИ" А.Д. СЈЕНИЦА

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво А.Д.У.Т.Д."Борићи" је акционарско друштво са већинским приватним власништвом и обавља делатност пружања услуга у ресторану у услуга спавања. Друштво своју основну делатност обавља у Сјеници где се налази ресторан и депарданс који служи за обављање услуга спавања.

Матични број: 07192410

Порески идентификациони број (ПИБ): 100943793

Претежна делатност друштва је евидентирана под шифром 5610

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2018. год. је 12

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва (назив, скраћеница за правну форму, седиште) за обрачунски период који се завршава 31.12.2016. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведе.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2018.	2017.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	20.158	15.391
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		

	2018.	2017.
Свега приходи од продаје робе	20.158	15.391
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	3.934	5.463
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	24.092	22.344

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2018.	2017.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		
УКУПНО		

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2018.	2017.
Почетне залихе учинака (01.01.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учинака (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина		
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи	7.168	2

	2018.	2017.
УКУПНО	7.168	2

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2018.	2017
Набавна вредност продате робе на велико		
Набавна вредност продате робе на мало		488
УКУПНО		488

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2018.	2017.
Трошкови материјала за израду	9.169	5.646
Трошкови режијског материјала		
Трошкови горива и енергије	2.672	1.767
УКУПНО	11.841	7.413

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	8.208	6.585
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде		
УКУПНО	8.208	6.585

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2018.	2017.
Трошкови амортизације	5.936	3.851
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		

	2018.	2017.
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове ресструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	5.936	3.851

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања		
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде		
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга	1.192	
Свега трошкови производних услуга		
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања		
Трошкови платног промета		
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза		
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	3.478	
Свега нематеријални трошкови	3.478	
УКУПНО	4.670	

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		

	2018.	2017.
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи	31	
УКУПНО	31	

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	8	62
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	14	62

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза	7.168	2
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи		
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		

	2018.	2017.
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	7.168	2

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		
Остали непоменути расходи	22	
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	16	

17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2018.	2017.
Добитак пословања које се обуставља	0,00	0,00
Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0,00	0,00

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

19. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-и и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расходовање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација							
Губици због обезвређења							

21. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00	0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.		
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	0,00	0,00
Почетно стање - 1. јануар 2017 год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Амортизација		
Губици због обезвређења		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018 год.	0,00	0,00
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ		
31. децембар 2017. год.	0,00	0,00
31. децембар 2018. год.	0,00	0,00

	2018.	2017.
четно стање - 1. јануар. 2017. год.	0,00	0
справка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Промена поштене вредности - ревалоризација		
Отуђења и расходање		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		

Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.	0,00	0,00
Крајње стање – 31. децембар 2017. год.	0,00	0,00

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2017. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2017. години износе укупно 0 (нула) хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је zaloжило инвестиционе некретности у укупној вредности од 0 (нула) хиљаде динара.

22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

Стање и промене на биолошким средствима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Шуме	Више-годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства	Аванси за биолошка	УКУПНО
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00					0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање - 31.12.2018. год.	0,00					0,00

23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% Учешћа	2018.	2017.
Учешћа у капиталу зависних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало		Нема	Нема

	% Учешћа	2018.	2017.
Свега			
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега		Нема	Нема
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега			
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ		Нема	Нема

24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	Нема	Нема
Дугорочни кредити у земљи	Нема	Нема
Дугорочни кредити у иностранству	Нема	Нема
Хартије од вредности које се држе до доспећа	Нема	Нема
Остали дугорочни финансијски пласмани	Нема	Нема
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	Нема	Нема
УКУПНО	Нема	Нема

25. ЗАЛИХЕ

	2018
--	-------------

Материјал	1.321
Недовршена производња	
Готови производи	
Трговачка роба	1.270
Минус: Обезвређење залиха	
УКУПНО	2.691

Вредност залиха које је друштво заложило као средство за обезбеђење обавеза према банци на име одобреног кредита износи 0 (нула) хиљада дин.

26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Стање сталних средстава намењених продаји и средства пословања које се обуставља може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Нематеријална улагања намењена продаји	Nema	Nema
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји		
Инвестиционе некретнине намењене продаји		
Остале некретнине намењене продаји		
Постројења и опрема намењена продаји		
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: Обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
УКУПНО	Nema	nema

27. ПОТРАЖИВАЊА

	2018.	2017.
Купци – матична и зависна правна лица		
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	12.780	10.325
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца		
Свега потраживања по основу продаје	12.780	10.325
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања		
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега друга потраживања		
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	18.945	11.331

28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Друштво нема потраживања за више плаћени порез на добитак.

29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица		
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица		

Краткорочни кредити у земљи		
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани	2.966	
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана		
УКУПНО		

30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2018.	2017.
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	494	18
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО	494	18

31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Порез на додату вредност – претходни порез	879	145
Активна временска разграничења		
УКУПНО	879	145

32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Добитак пре опорезивања	606	498
Важећа пореска стопа	15	
Порез из добитка (добитак пре опорезивања * пореска	91	

стопа)		
Ефекти по основу разлике за признату амортизацију		
Ефекти сталних разлика – непризнати трошкови		
Неискоришћен порески кредит по основу губитака ранијих година		
Неискоришћен порески кредит по основу улагања у основна средства		
Неискоришћени остали порески кредити		
Промене одложених пореских средстава / обавеза		
Ефекти промене пореске стопе		
Укупни порески трошак / (кредит) – нето		
Ефективна пореска стопа (% у односу на добит пре опорезивања)		

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе
Стање на почетку године		
Повећање / (смањење) у току године		
Ефекти промене пореске стопе		
Стање на крају године		

33. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА.
Друштво нема ванбилансне активе.

34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Акцијски капитал	27.694	27.694
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	27.694	27.694

Акционари друштва су

	Врста акција ³	% Учешћа	2018.
Акционар Шахин Балота	Обична акција	24,9151	6.900
Акционар Бисера Хујевић	Обична акција	23,4707	6.500
Акционар Фехим Селек	Обична акција	23,0916	6.395
Мањински интерес	Обична акција	30,0000	7.899
УКУПНО		100,000	27.694

Чланови друштва су:

	% Удела	2018.	2017.
Члан			
Члан			
Члан			
Остали			
УКУПНО			

35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

36. РЕЗЕРВЕ

	2018.	2017.
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве		
УКУПНО		

37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама _____.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностранних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.		136.067				136.067
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2018.		136.067				136.067

38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	2018.
Почетно стање – 1.1.2018.	2.958
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2018.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	515
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
Стање на дан 31.12.2018.	3.381

Расподела нераспоређеног добитка извршена на основу Скупштине/Управног одбора (навести број и датум одлуке) на следећи начин:

	2018.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	

Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

Износ ислаћене дивиденде по акцији износио је 0,00 дин.

39. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Губитак ранијих година	56.510	56.998
Губитак текуће године		
УКУПНО	56.510	56.998

40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	2018.	2017.
Откупљене сопствене акције (или удели) које је дрштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
Откупљене сопствене акције (или удели) ради продаје или поништавања у року од годину дана.	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
УКУПНО		

41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2016. год.							

Искоришћена резервисања у 2018. год.							
Укинута резервисања у 2018. год.							
Повећање проистекло из дисконтовања							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2018.							

42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018.	2017.
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО				

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе		

	2018.	2017.
УКУПНО		

44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			74.529	72.141
Свега				
УКУПНО			74.529	72.141

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉАЈУ

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2018.	2017.
Примљени аванси, депозити и кауције	410	410
Добављачи - матична и зависна правна лица		
Добављачи - остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	91.861	76.399
Добављачи у иностранству	1.686	
Остале обавезе из пословања	2.715	
Свега обавезе из пословања	96.672	79.399
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		

	2018.	2017.
Свега обавезе из специфичних послова		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	96.672	

47. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	680	1.158
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	680	1.158
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	1.320	622
Свега друге обавезе		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР		
Свега ПВР		
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	2.000	622

48. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

49. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

У току периода извршене су следеће трансакције са повезаним лицима:

Набавка и продаја добара и услуга

	Продаја		Набавка		Потраживања		Обавезе	
	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.
Крајње матично предузеће								
Зависна предузећа								
Придružена предузећа								
Заједнички контролисана предузећа								
Чланови уже породице крајњег власника								

Производи и роба се продају по ценама и условима који су на располагању трећим лицима, по уобичајеним ценовницима друштва. Или: производи и роба се продају по ценама које важе за неповезана лица.

Услуге повезаним лицима се уговарају на бази трошка плус маржа у распону од ___% до ___% (2018. год: ___% до ___%)

Кредити и зајмови повезаним лицима

	2018.	2017.
Крајње матично предузеће		
Зависна предузећа		
Придružена предузећа		
Заједнички контролисана предузећа		
Крајње руководеће особље		
УКУПНО		

Накнаде кључног руководећег особља

	2018.	2017.
Краткорочна примања	0	0
Примања по основу престанка запослења	0	0
Остала дугорочна примања	0	0
Отпремине	0	0
Плаћања акцијама	0	0
УКУПНО	0	0

50. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА:

Друштво нема ванбилансне пасиве.

51. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА**52. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА**

Након састављања биланса стања није било догађаја који би се приказали у билансу стања.

53. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12. 2018.	31.12.2017.
EUR	118,1946	118,4727
USD		
CHF		
GBP		



НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ ЗА УТД ."БОРИЋИ" А.Д. СЈЕНИЦА

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво А.Д.У.Т.Д."Борићи" је акционарско друштво са већинским приватним власништвом и обавља делатност пружања услуга у ресторану у услуга спавања. Друштво своју основну делатност обавља у Сјеници где се налази ресторан и депарданс који служи за обављање услуга спавања.

Матични број: 07192410

Порески идентификациони број (ПИБ): 100943793

Претежна делатност друштва је евидентирана под шифром 5610

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2018. год. је 12

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва (назив, скраћеница за правну форму, седиште) за обрачунски период који се завршава 31.12.2016. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведе.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2018.	2017.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	20.158	15.391
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		

	2018.	2017.
Свега приходи од продаје робе	20.158	15.391
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	3.934	5.463
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	24.092	22.344

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2018.	2017.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		
УКУПНО		

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2018.	2017.
Почетне залихе учинака (01.01.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учинака (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина		
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцних накнада		
Остали пословни приходи	7.168	2

	2018.	2017.
УКУПНО	7.168	2

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2018.	2017.
Набавна вредност продате робе на велико		
Набавна вредност продате робе на мало		488
УКУПНО		488

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2018.	2017.
Трошкови материјала за израду	9.169	5.646
Трошкови режијског материјала		
Трошкови горива и енергије	2.672	1.767
УКУПНО	11.841	7.413

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	8.208	6.585
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде		
УКУПНО	8.208	6.585

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2018.	2017.
Трошкови амортизације	5.936	3.851
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		

	2018.	2017.
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове ресструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	5.936	3.851

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања		
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде		
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга	1.192	
Свега трошкови производних услуга		
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања		
Трошкови платног промета		
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза		
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	3.478	
Свега нематеријални трошкови	3.478	
УКУПНО	4.670	

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		

	2018.	2017.
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи	31	
УКУПНО	31	

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	8	62
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	14	62

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2018.	2017.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи од смањења обавеза	7.168	2
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи		
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		

	2018.	2017.
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	7.168	2

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2018.	2017.
Губици по основу расхоровања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расхоровања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе		
Остали непоменути расходи	22	
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	16	

17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2018.	2017.
Добитак пословања које се обуставља	0,00	0,00
Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	0,00	0,00

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

19. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1. јануар 2017. год.	0,00						0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација							
Губици због обезвређења							

Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ							
31. децембар 2017. год.	0,00						0,00
31. децембар 2017. год.	0,00						0,00

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Стање и промене на некретнинама, постројењима и опреми друштва приказане су у табели у наставку.

Процену некретнина, постројења и опреме по поштеној вредности са стањем на дан 31.12.2017. године извршио је овлашћени процењивач по текућим тржишним ценама на тај дан .

Укупна неотписана вредност некретнина, постројења и опреме који су дати у јамство за обезбеђење обавеза према банци за обезбеђење одобреног кредита износи на дан 31.12.2017. године 0 (нула) хиљада дин.

Обелоданити уколико неке некретнине нису уписане у земљиште књиге, односно катастар непокретности.

	Земљиште	Грађевински и објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретнине, постројења и опрему	Улагања на туђим НПО	УКУПНО
НАБАВНА ВРЕДНОСТ								
Почетно стање - 1. јануар. 2018. год.	1.313	154.042	29.000		115.780			300.135

Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Нова улагања								
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.	1.313	154.042	29.000		115.780			300.135
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
Почетно стање - 1.јануар 2018. год.		21.145	14.581					35.726
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Амортизација		2.310	3.626					5936
Губици због обезвређења								
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.								
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ	1.313	130.587	10.793		115.780			258.473
31. децембар 2018. год.	0000							

31. децембар 2018. год.								
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

21. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00	0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.		
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	0,00	0,00
Почетно стање - 1. јануар 2017 год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Амортизација		
Губици због обезвређења		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018 год.	0,00	0,00
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ		
31. децембар 2017. год.	0,00	0,00
31. децембар 2018. год.	0,00	0,00

	2018.	2017.
четно стање - 1. јануар. 2017. год.	0,00	0
справка грешке и промена рачуноводствене политике	0,00	0,00
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Промена поштене вредности - ревалоризација		
Отуђења и расхоровање		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		

Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2018. год.	0,00	0,00
Крајње стање – 31. децембар 2017. год.	0,00	0,00

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2017. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2017. години износе укупно 0 (нула) хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од 0 (нула) хиљаде динара.

22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

Стање и промене на биолошким средствима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Шуме	Више-годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства	Аванси за биолошка	УКУПНО
Почетно стање - 1. јануар 2018. год.	0,00					0,00
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање - 31.12.2018. год.	0,00					0,00

23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% Учешћа	2018.	2017.
Учешћа у капиталу зависних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало		Нема	Нема

	% Учешћа	2018.	2017.
Свега			
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега		Нема	Нема
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају			
Правно лице		Нема	Нема
Правно лице			
Остало			
Свега			
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ		Нема	Нема

24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	Нема	Нема
Дугорочни кредити у земљи	Нема	Нема
Дугорочни кредити у иностранству	Нема	Нема
Хартије од вредности које се држе до доспећа	Нема	Нема
Остали дугорочни финансијски пласмани	Нема	Нема
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	Нема	Нема
УКУПНО	Нема	Нема

25. ЗАЛИХЕ

	2018
--	-------------

Материјал	1.321
Недовршена производња	
Готови производи	
Трговачка роба	1.270
Минус: Обезвређење залиха	
УКУПНО	2.691

Вредност залиха које је друштво заложило као средство за обезбеђење обавеза према банци на име одобреног кредита износи 0 (нула) хиљада дин.

26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЂЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Стање сталних средстава намењених продаји и средства пословања које се обуставља може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Нематеријална улагања намењена продаји	Nema	Nema
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји		
Инвестиционе некретнине намењене продаји		
Остале некретнине намењене продаји		
Постројења и опрема намењена продаји		
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: Обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
УКУПНО	Nema	nema

27. ПОТРАЖИВАЊА

	2018.	2017.
Купци – матична и зависна правна лица		
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	12.780	10.325
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца		
Свега потраживања по основу продаје	12.780	10.325
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега потраживања из специфичних послова	6.165	1.006
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања		
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега друга потраживања		
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	18.945	11.331

28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Друштво нема потраживања за више плаћени порез на добитак.

29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2018.	2017.
Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица		
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица		

Краткорочни кредити у земљи		
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани	2.966	
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана		
УКУПНО		

30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2018.	2017.
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	494	18
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО	494	18

31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Порез на додату вредност – претходни порез	879	145
Активна временска разграничења		
УКУПНО	879	145

32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Добитак пре опорезивања	606	498
Важећа пореска стопа	15	
Порез из добитка (добитак пре опорезивања * пореска	91	

стопа)		
Ефекти по основу разлике за признату амортизацију		
Ефекти сталних разлика – непризнати трошкови		
Неискоришћен порески кредит по основу губитака ранијих година		
Неискоришћен порески кредит по основу улагања у основна средства		
Неискоришћени остали порески кредити		
Промене одложених пореских средстава / обавеза		
Ефекти промене пореске стопе		
Укупни порески трошак / (кредит) – нето		
Ефективна пореска стопа (% у односу на добит пре опорезивања)		

	Одложена пореска средства	Одложене пореске обавезе
Стање на почетку године		
Повећање / (смањење) у току године		
Ефекти промене пореске стопе		
Стање на крају године		

33. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА.

Друштво нема ванбилансне активе.

34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Акцијски капитал	27.694	27.694
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	27.694	27.694

Акционари друштва су

	Врста акција³	% Учешћа	2018.
Акционар Шахин Балота	Обична акција	24,9151	6.900
Акционар Бисера Хујевић	Обична акција	23,4707	6.500
Акционар Фехим Селек	Обична акција	23,0916	6.395
Мањински интерес	Обична акција	30,0000	7.899
УКУПНО		100,000	27.694

Чланови друштва су:

	% Удела	2018.	2017.
Члан			
Члан			
Члан			
Остали			
УКУПНО			

35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2018.	2017.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

36. РЕЗЕРВЕ

	2018.	2017.
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве		
УКУПНО		

37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама _____.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностранних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.		136.067				136.067
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2018.		136.067				136.067

38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	2018.
Почетно стање – 1.1.2018.	2.958
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2018.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	515
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
Стање на дан 31.12.2018.	3.381

Расподела нераспоређеног добитка извршена на основу Скупштине/Управног одбора (навести број и датум одлуке) на следећи начин:

	2018.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	

Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

Износ ислаћене дивиденде по акцији износио је 0,00 дин.

39. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	2018.	2017.
Губитак ранијих година	56.510	56.998
Губитак текуће године		
УКУПНО	56.510	56.998

40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	2018.	2017.
Откупљене сопствене акције (или удели) које је које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
Откупљене сопствене акције (или удели) ради продаје или поништавања у року од годину дана.	Нема откупљених акција	Нема откупљених акција
УКУПНО		

41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2016. год.							

Искоришћена резервисања у 2018. год.							
Укинута резервисања у 2018. год.							
Повећање проистекло из дисконтовања							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2018.							

42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018.	2017.
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО				

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2018.	2017.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе		

	2018.	2017.
УКУПНО		

44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				

	Ознака валуте	Каматна стопа	2018 .	2017.
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			74.529	72.141
Свега				
УКУПНО			74.529	72.141

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉАЈУ

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2018.	2017.
Примљени аванси, депозити и кауције	410	410
Добављачи - матична и зависна правна лица		
Добављачи - остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	91.861	76.399
Добављачи у иностранству	1.686	
Остале обавезе из пословања	2.715	
Свега обавезе из пословања	96.672	79.399
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		

	2018.	2017.
Свега обавезе из специфичних послова		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	96.672	

47. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2018.	2017.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	680	1.158
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог		
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца		
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	680	1.158
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	1.320	622
Свега друге обавезе		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР		
Свега ПВР		
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	2.000	622

48. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

49. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

У току периода извршене су следеће трансакције са повезаним лицима:

Набавка и продаја добара и услуга

	Продаја		Набавка		Потраживања		Обавезе	
	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.
Крајње матично предузеће								
Зависна предузећа								
Придružена предузећа								
Заједнички контролисана предузећа								
Чланови уже породице крајњег власника								

Производи и роба се продају по ценама и условима који су на располагању трећим лицима, по уобичајеним ценовницима друштва. Или: производи и роба се продају по ценама које важе за неповезана лица.

Услуге повезаним лицима се уговарају на бази трошка плус маржа у распону од ___% до ___% (2018. год: ___% до ___%)

Кредити и зајмови повезаним лицима

	2018.	2017.
Крајње матично предузеће		
Зависна предузећа		
Придružена предузећа		
Заједнички контролисана предузећа		
Крајње руководеће особље		
УКУПНО		

Накнаде кључног руководећег особља

	2018.	2017.
Краткорочна примања	0	0
Примања по основу престанка запослења	0	0
Остала дугорочна примања	0	0
Отпремине	0	0
Плаћања акцијама	0	0
УКУПНО	0	0

50. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА:

Друштво нема ванбилансне пасиве.

51. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

.

52. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА

Након састављања биланса стања није било догађаја који би се приказали у билансу стања.

53. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизорност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12. 2018.	31.12.2017.
EUR	118,1946	118,4727
USD		
CHF		
GBP		