



TERMOMONT AD

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ

*"TERMOMONT" AD, NOVI SAD
period od 01/01/2013 do 30/06/2013*

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
0 8 3 7 1 3 9 3 Matični broj	4 3 2 2 Šifra delatnost	1 0 0 4 5 1 9 8 0 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
□ □ □ 1 2 3 Vrsta posla	□ 19	□ □ □ □ □ □ □ 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : TERMOMONT AD

Sedište (mesto; ulica i broj) : Novi Sad, Kisačka 84

BILANS STANJA

na dan 30.06. 2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		14445	14223
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		14445	14223
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	11	14445	14223
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010			
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		18890	28388
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	12	4448	7695
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		14442	20693
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	13	12921	18862
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017		7	7
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			50
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	14	1275	1612

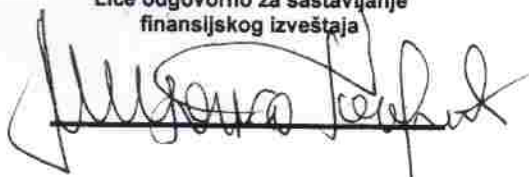
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	15	239	162
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		33335	42611
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		33335	42611
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		20644	20566
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	16	25947	25947
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108		454	376
35	VIII. GUBITAK	109		5757	5757
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		12691	22045
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugoročni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		12691	22045
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	18	1074	2564
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	19	11617	19481
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120			
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121			
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		33335	42611
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Novi Sad dana 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik																		
0	8	3	7	1	3	4	3	2	2	1	0	0	4	5	1	9	8	0
Matični broj						Šifra delatnost			PIB									
Popunjiva Agencija za privredne registre																		
1 2 3			19			20 21 22			23 24 25			26						
Vrsta posla																		

Naziv : **TERMOMONT AD**

Sedište (mesto; ulica i broj) : Novi Sad, Kisačka 84

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 30.06. 2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		5851	13321
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	1873	12773
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204		2786	
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1192	548
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		5462	12898
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		8	319
51	2. Troškovi materijala	209	5	2573	7273
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	6	988	1427
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		508	765
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	7	1385	3114
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		389	423
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		3	
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	8		37
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	9	162	
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	10	441	10
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		113	376
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa računa račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		113	376
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		113	376
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Novi Sad dana 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik											
0 8 3 7 1 3 9 3	4 3 2 2	1 0 0 4 5 1 9 8 0									
Matični broj	Šifra delatnost	PIB									
Popunjava Agencija za privredne registre											
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26									
Vrsta posla											

Naziv : **TERMOMONT AD**

Sedište (mesto; ulica i broj) : **Novi Sad, Kisačka 84**

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 30.06. 2013. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	11368	16873
1. Prodaja i primljeni avansi	302	11136	16873
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	232	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	11705	19425
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	10416	17265
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	987	1434
3. Plaćene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	302	726
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	337	2552
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		1846
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		1846
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplaćene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		1846
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	11368	18719
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	11705	19425
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	337	706
Ž. GOTOVINA NA POCETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	1612	2318
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1275	1612

U Novi Sad dana 20 13 godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik											
0 8 3 7 1 3 9 3			4 3 2 2			1 0 0 4 5 1 9 8 0					
Matični broj			Šifra delatnost			PIB					
Popunjiva Agencija za privredne registre											
1 2 3			19			20 21 22 23 24 25 26					
Vrsta posla											

Naziv : **TERMOMONT AD**

Sedište (mesto; ulica i broj) : Novi Sad, Kisačka 84

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 30.06. 20 13. godine

- u hiljadama dinara

Red br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (račun 309)		Neplaćeni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (račun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	25947	414		427		440	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	25947	417		430		443	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	25947	420		433		446	
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	25947	423		436		449	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	25947	426		439		452	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O.P.I.S.	AOP	Rezerve (račun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (računi 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)
1			6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472		485		498	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478		491		504	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (račun 037.237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
			10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	376	518	5757	531		544	20566
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	376	521	5757	534		547	20566
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	376	524	5757	537		550	20566
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	376	527	5757	540		553	20566
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515	78	528		541		554	78
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	454	530	5757	543		556	20644

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj	564	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Novi Sad dana 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

"TERMOMONT" AD, NOVI SAD

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE DO 30.06.2013. GODINE**

1. OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

"TERMOMONT" AD, Novi Sad, se bavi pružanjem usluga u građevinarstvu kao osnovnom delatnošću Privrednog društva.

"TERMOMONT" AD, Novi Sad (matični broj: 08371393), je organizovano kao otvoreno akcionarsko društvo i upisano je u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj BD.17365/2005 od 23. maja 2005. godine.

"TERMOMONT" AD, Novi Sad, je na osnovu zakonom utvrđenih kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u mala pravna lica.

Sedište Privrednog društva je u Novom Sadu u ulici Kisačka 84.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2012. godine bio je 7 (u 2011. godini 7).

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Privrednog društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46 od 02. juna 2006. i br. 111 od 29. decembra 2009. godine), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Pored Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva: Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike.

Izmene Međunarodnih računovodstvenih standarda, kao i novi Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja i odgovarajuća tumačenja, izdati od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja, a koji se primenjuju za računovodstvene periode koji počinju od 01. januara 2008. godine i kasnije, nisu prevedeni i zvanično usvojeni od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Shodno navedenom, na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja računovodstveni propisi Republike Srbije nisu u potpunosti usaglašeni sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i tumačenjima koja su sastavni deo standarda.

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje robe i proizvoda su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste iskazane u fakturi, povraćaj robe i proizvoda, kao i porez na dodatu vrednost.

Prihodi od pružanja usluga su priznati u obračunskom periodu srazmerno stepenu dovršenosti pruženih usluga i prikazani su po fakturnoj vrednosti umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2. Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije. Rashodi se takođe odnose i na nabavnu vrednost prodane robe.

Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip uzročnosti prihoda i rashoda). Svi rashodi priznaju se nezavisno od plaćanja.

3.3. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u Privrednom društvu u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava.

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.4. Nekretnine i oprema

Nekretnine i oprema čine grupe sredstava slične prirode za koja se očekuje da će se koristiti u periodu dužem od jedne godine i koje Privredno društvo drži radi upotrebe u poslovanju, a to su: zemljište, građevinski objekti i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: da će buduća ekonomska korist povezana sa tim sredstvima priticati u Privredno društvo i ako se pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke može pouzdano utvrditi.

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuju se i troškovi kamata na kredite koji su nastali po osnovu izgradnje ili nabavke tih sredstava. Kamata na kredite za nabavku nekretnina i opreme knjiže se na teret nabavljenih sredstava iz tih kredita do visine plaćenih rashoda u periodu do završetka aktiviranja sredstva.

Naknadni izdaci za nekretnine i opremu nastaju po osnovu dogradnje sredstva, zamene delova i njihovog servisiranja. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u period u kojem su nastali.

Nakon početnog priznavanja nekretnine i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke, umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupne akumulirane gubitke zbog obezvređenja.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost umanjena za ostatak vrednosti. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, odnosno ostatku vrednosti, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene. Roba na zalihama u skladištu ili stovarištu vodi se po prodajnoj ceni ili po nabavnoj ceni, s tim da se izlaz robe na rashode iskazuje po nabavnoj ceni.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda procenjuju se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj ceni ako je ona niža.

Sitan inventar se otpisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za isporučenu robu i proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Procena naplativosti potraživanja vrši se za svako potraživanje zasebno, osim ako za veliki broj malih potraživanja nije utvrđena zbirna ocena naplativosti.

3.6. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunavanjem potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost na dan bilansiranja iskazane su u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi i rashodi.

Kursevi primenjeni na dan bilansiranja bili su sledeći:

		30. jun 2013.	30. jun 2012.
EUR	1		
USD	1		115,8203
CHF	1		92,1476
GBP	1		96,3724
			143,7155

3.7. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule, ugovorene revalorizacije i drugi oblici zaštite potraživanja i obaveza u dinarima iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.8. Porez na dobitak

Oporezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobitak za 2012. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima, ali ne duže od 10 godina.

Obračunati porez može se umanjiti u iznosu od 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 50% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu, kao i po osnovu zapošljavanja novih radnika za iznos jednak iznosu koji čini 100% bruto zarade, odnosno plata isplaćenih tim zaposlenima, uvećanih za pripadajuće javne prihode plaćene na teret poslovanja.

"TERMOMONT" AD, Novi Sad, je za 2012. godinu iskazalo dobitak, ali nema obavezu za porez na dobitak zbog pokrića gubitaka iz ranijeg perioda.

3.9. Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.10. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Privredno društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima. Privredno društvo je, takođe obavezno da od bruto plate zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.11. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama za više od 2% menja oporezivi dobitak, odnosno gubitak iskazan u bilansu uspeha.

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na:

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu:
 - prihodi od prodaje robe
 - prihodi od prodaje proizvoda i usluga

	U hiljadama RSD	
	30.06.2013.	2012.
	8	319
	1.865	12.454
	1.873	12.773

5. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala odnose se na:

Troškovi materijala za izradu
 Troškovi ostalog materijala (režijskog)
 Troškovi goriva i maziva

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
	1.859	6.276
	118	483
	596	514
	2.573	7.273

6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi odnose se na:

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)
 Troškovi poreza i doprinosa na zarade i
 naknade zarada na teret poslodavca
 Ostali lični rashodi i naknade

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
	784	1.043
	140	186
	64	198
	988	1.427

7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Troškovi usluga na izradi učinaka	348	1.985
Troškovi transportnih usluga	20	16
Troškovi PTT usluga	73	69
Troškovi usluga održavanja	45	140
Troškovi zakupnine	25	300
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi knjigovodstvenih usluga	211	264
Troškovi advokatskih usluga		9
Troškovi reprezentacije	88	121
Troškovi premija osiguranja	102	130
Troškovi platnog prometa	30	40
Troškovi poreza	238	30
Ostali troškovi	205	10
	1.385	3.114

8. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Rashodi po osnovu kamata:		
- po osnovu kredita		
- po osnovu zateznih kamata		11
Negativne kursne razlike		
Ostali finansijski rashodi		
		26
		37

9. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Prihodi po osnovu nadoknađenih šteta		
Prihodi po osnovu sudskog spora od Grada Novog Sada		
Ostali prihodi od smanjenja obaveza i usklađivanja potraživanja	162	
	162	

10. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		-
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	7	9
Kazne za privredne presteupe i prekršaje		
Obezbvredjenje zaliha materijala, robe i potraživanja	300	
Ostali nepomenuti rashodi	134	1
	441	10

11. NEKRETNINE I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama i opremi bile su sledeće:

	U hiljadama RSD		
	Zemljišta i građevinski objekti	Oprema,	Ukupno
Nabavna vrednost			
Stanje 01. januara 2013.	50.029	7.432	57.461
Nove nabavke i dati avansi	730		730
Rashodovanje			
Stanje 31. decembra 2011.	50.759	7.432	58.191
Ispravka vrednosti			
Stanje 01. januara 2013.	39.026	4.212	43.238
Amortizacija za 2012. godinu	389	119	508
Rashodovanje			
Stanje 31. decembra 2011.	39.415	4.331	43.746
Sadašnja vrednost			
01. januara 2013.	11.003	3.220	14.223
30. juna 2013.	11.344	3.101	14.445

12. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Zalihe:		
Materijal		
Nedovršena proizvodnja	64	2.257
Roba	4.265	5.289
	119	149
Dati avansi		
	4.448	7.695

13. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci u zemlji	12.902	18.862
Druga potraživanja	12.902	18.862
Potraživanja od zaposlenih	19	
	19	
	12.921	18.862

14. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Tekući (poslovni) račun	1.275	1.612

15. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	30.06.'13.	2012.
Potraživanja za porez na dodatu vrednost	239	162

16. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital "TERMOMONT" AD, NOVI SAD, obuhvata akcijski kapital.

Struktura osnovnog kapitala na dan 30. jun 2013. godine bila je sledeća:

	U hiljadama RSD	Broj akcija
Obične akcije:		
- Cvijetić Nedeljka	18.875	18.875
- Erdeljanin Radmila	1.653	1.653
- ostali akcionari	5.419	5.419
	<u>25.947</u>	<u>25.947</u>

17. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing
Tekuće dospeće ostalih dugoročnih obaveza

U hiljadama RSD
30.06.'13. 2012.

<u>0</u>	<u>0</u>
----------	----------

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze su obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa i one obuhvataju :

Kratkoročni krediti u zemlji
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju
do jedne godine (Napomena 17)
Obaveze po osnovu pozajmice sredstava za
potrebe likvidnosti Privrednog društva

U hiljadama RSD
30.06.13. 2012.

<u>1.074</u>	<u>2.564</u>
<u>1.074</u>	<u>2.564</u>

19. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se na:

Primljeni avansi
Primljeni avansi

Obaveze prema dobavljačima
Dobavljači u zemlji

U hiljadama RSD
30.06.'13. 2012.

1.099 3.337

10.518 16.110

11.617 19.481

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

Obaveze za neto zarade i naknade zarada
Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine na zarade
Ostale obaveze

U hiljadama RSD
30.06.'13. 2012.

0 0

Sastavio izvestaj

Lakičević Katarina



odgovorno lice

Olga Braćina



TERMOMONT AD

»TERMOMONT« AD

Broj 76/2013

28.06.2013 god.

NOVI SAD

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ od 01/01/2013 do 30/06/2013

I. Opšti podaci

1) poslovno ime	TERMOMONT AD
sedište i adresa	NOVI SAD, KISACKA 84
matični broj	08371393
PIB	100451980
2) web site	www.termomont-ad.com
e-mail adresa	termomontad@gmail.com
3) Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 17365/2005, 23.05.2005
4) Delatnost (šifra i opis)	4322 postavljanje vodovodnih,kanalizacionih,grejnih i klimatizacionih sistema
5) broj zaposlenih	9
6) Vrednost osnovnog kapitala	25.947
7) Broj izdatih akcija	25.947
10) Podaci o zavisnim društvima (do 5 najznačajnijih subjekata konsolidacije - poslovno ime, sedište i poslovna adresa	NEMA
12) Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd

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

U periodu od 01/01/2013 do 30/06/2013. godini ostvareni su sledeći rezultati poslovanja (u hilj.din.):

OPIS	IZNOS U 000 din
Ukupna aktiva (AOP 024)	33.335
Od toga:gubitak iznad visine kapitala(AOP023)	0
Ukupni kapital (AOP 101)	20.644
Od toga:osnovni kapital (AOP 102)	25.947
Gubitak do visine kapitala (AOP 109)	5.757
Poslovni prihodi (AOP 201)	5.851
Neto dobitak (AOP 229)	113
Neto gubitak (AOP 230)	0

Konstatuje se da se poslovanje u periodu od 01/01/2013 do 30/06/2013.godine odvijalo u nestabilnim tržišnim uslovima, koji se ogledaju kroz nedovoljnu sigurnost u naplati potraživanja, nametnutim izuzetno dugim valutnim rokovima naplate i rastuće nelikvidnosti kod partnera.

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

Uzdajući se u stabilnost ekonomske politike u zemlji očekujemo pozitivan razvoj društva u narednom periodu.

Planovi "Termomont" ad u drugoj polovini 2013 godini usmereni su u ostvarivanje pozitivnih poslovnih rezultata kroz podizanje nivoa usluge i povećanje učešća na postojećem tržištu.

Osnovni rizici poslovanja se ogledaju kroz nedovoljnu sigurnost u naplati potraživanja.

3. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju se izveštaj priprema

U posmatranom tekućem periodu za koji se izveštaj priprema nije bilo poslovnih događaja koji bi bitno uticali na poslovanje društva, odnosno na promenu poslovanja.

4. Svi značajni poslovi sa povezanim licima

Nije bilo značajnih poslova sa povezanim licima.

5. Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja:

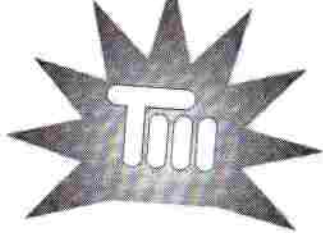
Nije bilo značajnih ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti.

6. Sopstvene akcije

U međuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja društvo nije sticalo sopstvene akcije



Branisa Cvijetic
Direktor



TERMOMONT AD

Novi Sad 28.08.2013.g.

Del.br 75/2013

PREDMET:

IZJAVA

lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja

U "Termomont" ad, Novi Sad (u daljem tekstu: "Društvo") lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjih finansijskih izveštaja su : Braniša Cvijetić, izvršni direktor i Katarina Lakičević, sekretar Društva.

Mi izjavljujemo, prema našem najboljem znanju i uverenju, da Finansijski izveštaji "Termomont" ad Novi Sad (u daljem tekstu: Društvo) prikazuje istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine, za period od 01. januara 2013 do 30. juna 2013 godine, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji ("Sl. glasnik RS 46/06 i 111/2009).

Kao članovi Društva, mi potvrđujemo našu odgovornost za istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja. Mi verujemo da navedeni finansijski izveštaji su sastavljeni uz primenu odgovarajućih računovodstvenih standarda finansijskog izveštavanja i da istinito i objektivno prikazuju finansijsku poziciju, rezultate poslovanja, podatke o imovini, obavezama, dobitim i gubicima, promenama na kapitalu i tokove gotovine Društva.

Lakičević Katarina
Sekretar Društva



Braniša Cvijetić
izvršni direktor
Cvijetić Braniša