

A.D DAKA SERVIS BEOGRAD

**Godišnji izveštaj
A.D. DAKA SERVIS
za 2013. godinu**

Beograd, April 2014.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012), **Akcionarsko društvo Daka Servis, Venizelosova 29, MB: 07741731 objavljuje:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2013. GODINU

S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI DAKA SERVIS AD ZA 2013. GODINU (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske zveštaje)
2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI
3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ***(Napomena)**
6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA ***(Napomena)**

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI AD DAKA SERVIS ZA 2013. GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske zveštaje)



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име AD DAKA SERVIS

Матични број 07741731 ПИБ 101520165 Општина STARI GRAD

Место БЕОГРАД ПТТ број 11000

Улица ВЕНИЗЕЛОВА Број 29

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2013. годину.

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци) словима

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, а на основу података из финансијског извештаја за 2013. годину,

обвезник се разврстао као мало правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место ПТТ број

Улица Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 2705972355403-JASMINKA MANDIĆ

Место БЕОГРАД

Улица ВИДИКОВАЌКИ ВЕНАК Број 12b

Е-mail jasminka.mandic@daka.rs

Телефон 011 3392014

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Jajna Ukac

Име IVANA

Презиме GAJIĆ

ЈМБГ 2105976715075



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07741731	[]	101520165			
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750	[]	[]	[]	[]	[]
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : AD DAKA SERVIS

Sediste : BEOGRAD, VENIZELOSOVA 29

BILANS STANJA



7005023696097

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		25175	25224
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	1	692	270
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		24483	24793
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	2	24483	24793
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	3	0	161
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		0	161
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		34060	34757
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	4	6395	7326
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		27665	27431
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	5	21433	20577
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	6	0	683
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	7	2000	2400
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	8	3111	3438

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	9	1121	333
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	10	667	692
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		59902	60673
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		59902	60673
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	11	47594	47333
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		47170	47170
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		608	608
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. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		261	1205
35	VIII. GUBITAK	109		445	1650
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		12308	13340
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	13	2198	993
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		2198	993
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		10110	12347
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	14	146	2292
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	15	3235	4654
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	16	5095	4179
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	17	1583	1222
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	18	51	0

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		59902	60673
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Beogradu dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Masqub



Zakonski zastupnik

Jagut Urošević

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, 118/12 i 3/2014)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik	
07741731 Maticni broj	101520165 Sifra delatnosti PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD DAKA SERVIS

Sediste : BEOGRAD, VENIZELOSOVA 29

BILANS USPEHA



7005023696103

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prehodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201	19	100252	88089
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		99080	87662
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1172	427
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	20	99555	92235
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		25361	21765
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		61583	55726
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		2174	2473
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		10437	12271
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		697	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	4146
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	21	464	1665
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	22	35	258
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	23	2898	5136
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	24	3320	1824
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		704	573
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		0	1
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	25	132	0

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		572	574
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		286	61
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		25	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	692
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		261	1205
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Beogradu dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M. N. N. N.



Zakonski zastupnik

J. J. J. J.

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, 118/12 i 3/2014)

Popunjava pravno lice - preduzetnik	
07741731 Maticni broj	101520165 Sifra delatnosti PIB
Popunjava Agencija za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26 Vrsta posla

Naziv : AD DAKA SERVIS

Sediste : BEOGRAD, VENIZELOSOVA 29

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005023696110

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	120281	108328
1. Prodaja i primljeni avansi	302	118848	106784
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	426	1038
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	1007	506
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	117947	109347
1. Isplate dobavljaocima i dati avansi	306	41645	39861
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	59995	55762
3. Placene kamate	308	34	64
4. Porez na dobitak	309	223	0
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	16050	13660
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	2334	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	1019
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	1695	2765
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	695	365
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	1000	2400
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	1695	2765

- u hiljadama dinara

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	0	4950
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	4950
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	966	1200
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	100	0
3. Finansijski lizing	332	866	1200
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	3750
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	966	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	120281	113278
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	120608	113312
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	327	34
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	3438	3472
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	3111	3438

U Beogradu dana 26.2.2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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, 10/12, 118/12 i 3/2014)

Popunjava pravno lice - preduzetnik					
07741731	Sifra delatnosti			101520165	
Maticni broj			PIB		
Popunjava Agencija za privredne registre					
750	19	20	21	22	23
1 2 3		24 25 26			
Vrsta posla					

Naziv : AD DAKA SERVIS

Sediste : BEOGRAD, VENIZELOSOVA 29

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005023696134

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1	2	3	4	5				
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	47170	414	427		440		
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415	428		441		
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416	429		442		
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	47170	417	430		443		
5	Ukupna povecanja 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	47170	420	433		446		
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421	434		447		
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422	435		448		
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	47170	423	436		449		
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424	437		450		
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425	438		451		
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	47170	426	439		452		

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Rezerve (racun 321, 322)		Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)		Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)		Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1	6	7	8	9				
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	608	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	608	469		482		495	
5	Ukupna povecanja 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	608	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	608	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	608	478		491		504	

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	571	518	2221	531		544	46128
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	571	521	2221	534		547	46128
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1205	522		535		548	1205
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	571	523	571	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	1205	524	1650	537		550	47333
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	1205	527	1650	540		553	47333
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	261	528		541		554	261
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	1205	529	1205	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	261	530	445	543		556	47594

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja 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 znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Natus



Zakonski zastupnik

Jaystikava

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, 118/12 i 3/2014)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07741731 Maticni broj		101520165 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD DAKA SERVIS

Sediste : BEOGRAD, VENIZELOSOVA 29

STATISTICKI ANEKS



7005023696127

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 4)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	73	69

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	270	0	270
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	503	XXXXXXXXXXXX	503
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	81
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	773	81	692
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	69035	44242	24793
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	1896	XXXXXXXXXXXX	1896
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	382	XXXXXXXXXXXX	2206
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	70549	46066	24483

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	5582	7219
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	813	107
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	6395	7326

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	47170	47170
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadrusni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	47170	47170

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

 - broj akcija kao ceo broj
 - iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	94340	94340
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	47170	47170
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	47170	47170

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	20884	20233
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	3235	4654
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prehodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	5617	4180
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	43201	34656
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	33971	29916
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	4076	4236
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	9091	7446
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	1605	1107
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	20235	16166
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	141915	122594

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	4226	4451
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	47138	41598
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	8438	7446
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	2388	1790
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	3619	4892
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	7012	6986
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	801	819
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	2174	2473
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	390	311
553	13. Troškovi platnog prometa	663	279	291

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	10	0
555	15. Troškovi poreza	665	745	1278
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	34	64
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	34	64
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	77288	72463

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	358	1087
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	51	49
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	409	1136

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U Beogradu dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Murquets



Zakonski zastupnik

Jagretkovic

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, 118/12 i 3/2014)

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2013 GODINU**

U Beogradu, 26.02.2014

A. OPŠTI PODACI O DRUŠTVU

Privredno društvo je osnovano 15.08.1997.godine upisom u sudski registar Privrednog suda rešenjem broj FI 8136/97.

Društvo je nastalo prestankom svojstva članice u Holding preduzeću David Pajić Daka.

Dana 28.02.2008. godine putem javne aukcije Agencije za privatizaciju prodato je 70% Društvenog kapitala kupcu Anbo doo Beograd. Tada je i izvršena pravna promena pravne forme u akcionarsko društvo. Ova promena registrovana je kod Agencije za privredne registre Rešenjem BD 49937/2008 od 13.05.2008.godine.

Osnovna delatnost društva je postavljanje električnih instalacija

Šifra delatnosti je 4321,

Sedište društva je u Beogradu Ulica Vanizelisova 29,

Matični broj društva je 07741731,

PIB 101520165.

B. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, br. 46/06 i 111/09), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Međutim, do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za tekuću godinu nisu prevedene niti objavljene sve važeće promene u standardima i tumačenja standarda.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo nije u potpunosti primenilo MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra tekuće godine. Imajući u vidu materijalno značajne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu da imaju na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu u potpunosti smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 114/2006, 119/2008, 2/2010, 101/2012 i 118/2012).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra prethodne godine.

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

C. NAJZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE DRUŠTVA

C1 Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

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

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

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

C2 Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirjenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

C3 Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2013.	31.12.2012.
1 EUR	114.6421	113,7183
1 USD	83.1282	86,1763
1 CHF	93.5472	94,1922

C4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Nakon početnog priznavanja NPO se vrednuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

C5. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrednost. Metod obračuna je proporcionalan (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

Naziv	Stopa
Građevinski objekti	1,2%
Oprema	10-25%
Nematerijalna ulaganja	20%

C6. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

C7. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva.

Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

C8. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena za 60 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

C9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite

(kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni za 365 dana od dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

C10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

C12. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

C13. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

C14. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

C15. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

C16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenju iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

C17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

C19. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

C20. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

C20.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

C20.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

C21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

C21.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

C21.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

C22. OSTALI PRIHODI I RASHODI

C22.1. Ostale prihode čine dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških

sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

C22.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

C23. POREZ NA DOBITAK

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

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

D. OBELODANJIVANJA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Hiljada dinara						Ukupno
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	270	0	0	0	0	270
Povećanje:	0	0	0	503	0	0	503
Nabavke u toku godine	0	0	0	503	0	0	503
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	270	0	503	0	0	773
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	81	0	0	0	0	81
Amortizacija u toku godine	0	81	0	0	0	0	81
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	81	0	0	0	0	81
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2013. godine	0	189	0	503	0	0	692
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2012. godine	0	270	0	0	0	0	270

2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,046	42,993	24,991	0	5	0	69,035
Povećanje:	0	1,812	84	0	0	0	1,896
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	0	84	0	0	0	84
Viškovi utvrđeni popisom	0	1,812	0	0	0	0	1,812
Smanjenje:	0	0	382	0	0	0	382
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	382	0	0	0	382
Nabavna vrednost na kraju godine	1,046	44,805	24,693	0	5	0	70,549
Kumulirana ispravka na početku godine	0	24,377	19,860	0	5	0	44,242
Povećanje:	0	504	1,589	0	0	0	2,093
Amortizacija	0	504	1,589	0	0	0	2,093
Obezvredenje	0	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	269	0	0	0	269
Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	269	0	0	0	269
Stanje na kraju godine	0	24,881	21,180	0	5	0	46,066
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2013. godine	1,046	19,924	3,513	0	0	0	24,483
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2012. godine	1,046	18,616	5,131	0	0	0	24,793

Društvo je na dan 31.12.2013 godine iskazalo višak na građevinskim objektima u iznosu od 1.812 hiljada dinara koji se odnosi na Poslovni prostor u Zvorniku (Republika Srpska) koje je u vlasništvu Društva, a nije bilo evidentirano u poslovnim knjigama. Za navedeni poslovni prostor izvršena je procena i po Izveštaju popisne komisije evidentiran je u poslovnim knjigama Društva.

3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	125	36	0	0	161
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	125	36	0	0	161
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	125	36	0	0	161
Neto vrednost 31.12.2013. godine (4-6)	0	0	0	0	0
Neto vrednost 31.12.2012. godine (1-5)	125	36	0	0	161

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					
Daka Servis d.o.o Banja Luka			125	125	0
b) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica					
Univerzal banka a.d Beograd			36	36	0

Društvo je na dan 31.12.2013 izvršilo ispravku učešća u kapitalu zavisnog pravnog lica Daka Servis d.o.o

Banja Luka, nad kojim je 11.12.2012 pokrenut stečajni postupak.

Izvršena je na dan 31.12.i ispravka učešća u kapitalu drugih pravnih lica –Univerzal banka ad Beograd u kojem Društvo ima 6 (šest) akcija.

4. ZALIHE

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	4,870	6,548
1.1. Nabavna vrednost	4,870	6,548
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	712	671
2.1. Nabavna vrednost	815	671
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	103	0
I Zalihe - neto (1 do 2)	5,582	7,219
1. Bruto dati avansi	813	107
2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
I Dati avansi - neto (1-2)	813	107
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	6,395	7,326

	hiljada dinara 31. decembra 2013.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	5.582
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 1)	580

Vrednost zaliha na dan 31.12.2013 kod kojih nije bilo izlaza u poslednjih 365 dana iznosi 580 hiljada dinara.

Društvo je procenilo da te zalihe imaju upotrebnu vrednost i da će u budućem poslovanju moći da ih koristi.

Zbog sveopšte situacije u privredi, došlo je do smanjenja u potražnji za popravkama određenih vrsta liftova, pre svega teretnih liftova kod kojih se ovaj materijal i delovi ugradjuju.

Starosna struktura avansa

Starost datih avansa u danima	Hiljada dinara		
	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	643	170	813
Ispravka vrednosti	0	0	0
Dati avansi, neto	643	170	813

5. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	Hiljada dinara						
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	0	78	20,155	0	0	344	20,577
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	21,473	23	0	549	22,045
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	612	0	0	0	612
Ispravka vrednosti na kraju godine NETO STANJE	0	0	612	0	0	0	612
31.12.2013. godine	0	0	20,861	23	0	549	21,433
31.12.2012. godine	0	78	20,155	0	0	344	20,577

U skladu sa poslovnom politikom Društvo vrši usluge na odloženi rok plaćanja, koji u proseku iznosi do 15 dana. Starosna struktura potraživanja na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine predstavljena je na sledeći način:

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	17,939	3,534	21,473

Ispravka vrednosti	0	612	612
Neto potraživanja	17,939	2,922	20,861
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	23	0	23
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	23	0	23
Druga potraživanja (bruto)	263	286	549
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	263	286	549

Na dospelu nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovini dužnika, menicama i garancijama.

6. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

Hiljada dinara

31. decembra 2013. 31. decembra 2012.

Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak

0 **683**

7. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Kratkoročni krediti matično i zavisnim pravnim licima	Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima	Kratkoročni krediti u zemlji	Kratkoročni krediti u inostranstvu	Deo dugoročnih plasmana koji dospeva u narednoj godini	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkoročni plasmani	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0
Bruto stanje na kraju godine	0	2,000	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na	0	0	0	0	0	0	0	0	0

početku godine									
Ispravka vrednost i na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NETO STANJE									
31.12.20 13. godine	0	2,000	0	0	0	0	0	0	0
31.12.20 12. godine	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0

Kratkoročni krediti i plasmani dati povezanim pravnim licima iskazani na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 2.000 hiljada RSD (2012. godine –2400 hiljada RSD) u potpunosti se odnose na kratkoročne pozajmice date u RSD. Kratkoročne pozajmice su beskamratene.

8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	3,059	3,404
4. Devizni poslovni račun	51	34
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Ostala novčana sredstva	1	0
UKUPNO (1 do 7)	3,111	3,438

9. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
1. Porez na dodatu vrednost	747	11
2. Unapred plaćeni troškovi	374	322
UKUPNO (1 do 2)	1,121	333

Porez na dodatu vrednost iskazan na dan 31.12.2013 iznosi 747 hiljada dinara i sastoji se od PDV koji se koristi kao odbitna stavka u narednoj godini u iznosu od 76 hiljada dinara i potraživanja za PDV u iznosu od 671 hiljada dinara koji će se u narednoj godini koristiti kao poreski kredit a nastao je tako što je u decembru 2013 na zahtev Društva izvršeno preknjiženje od strane Poreske Uprave sa poreskog računa Porez na dobit pravnih lica.
Unapred plaćeni troškovi se odnose na prevoz zaposlenih isplaćen u tekućoj godini za januar 2014 i na unapred plaćeno osiguranje.

10. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
Odložene poreska sredstva po osnovu	667	692
a) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	667	692

11. KAPITAL

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
1. Akcijski kapital	47.170	47.170
I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	47.170	47.170
II. Neuplaćeni upisani kapital	0	0
8. Emisiona premija	0	0
9. Rezerve	608	608
III. Svega rezerve (8+9)	608	608
IV. Revalorizacione rezerve	0	0
V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0	0
VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	0	0
10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina (10.1+10.2)	0	1.205
11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (11.1+11.2)	0	0
11.2 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	261	0
VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	261	1205
VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	445	1650
13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	445	1650
KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	47.594	47.333

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a. Osnovni kapital

Hiljada dinara

	Akcijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Ulozi od ortačkih društva	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital
Stanje na početku godine	47.170	0	0	0	0	0	0
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	47.170	0	0	0	0	0	0

Osnovni kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 47.170 RSD (2012. godine – 47.170 hiljada RSD) čini akcijski kapital.
Prema podacima Agencije za privredne registre osnovni kapital Društva iskazan je u iznosu od 47.170 hiljada RSD.

b. Rezerva

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	608
Povećanje u toku godine	0
Smanjenje u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	608

c. Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	1,205
Povećanje:	261
a) po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	261
Smanjenje:	1,205
a) po osnovu pokrića gubitka	1,205
Stanje 31.12. tekuće godine	261

d. Gubitak do visine kapitala

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	1,650
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	0
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	1,205
Stanje 31.12. tekuće godine	445

Struktura akcijskog kapitala:

	Hiljada dinara		
	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija
Akcije fizičkih lica	250	26.126	27.69345
Akcije pravnih lica	3	68.139	72.22655
Akcije Akcionarski fonda AD Beograd	1	75	0.08
Svega akcijski kapital	254	94340	100

Nominalna vrednost jedne akcije je 500,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije iznosi 504.49 dinara

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 307 dinara.

12. DUGOROČNA REZERVISANJA

U skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu tri prosečne zarade zaposlenog u momentu isplate, s tim da ta otpremnina ne može biti manja od tri prosečne zarade isplaćene u Republici Srbiji preme poslednjem objavljenom podatku Republičkog zavoda za Statistiku, ako je to za zaposlenog povoljnije. u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze iz razloga što nisu predviđena Pravilnikom o radu

13. DUGOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
1. Dugoročni krediti	0	0
2. Ostale dugoročne obaveze	2.198	993
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	2.198	993

Obaveze Društva po osnovu dugoročnih kredita na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 2.198 hiljada RSD (2012. godine -993 hiljada RSD) najvećim delom odnosi se na pozajmicu od matičnog pravnog lica.

14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2013.	31. decembra 2012.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	146	2.292
UKUPNO	146	2.292

Obaveze Društva po osnovu kratkoročnih kredita na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 146 hiljada RSD (2012. godine – 2.292 hiljada RSD) odnosi se na sredstva

odobrena za kupljenu opremu na finansijski lizing. Kamatne stope na odobrena sredstva na dan bilansa stanja kreću se u rasponu

15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	298	98
2. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	161	2,805
3. Dobavljači u zemlji	2,770	1,751
4. Dobavljači u inostranstvu	6	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 4)	3,235	4,654

16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	3,075	2,516
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1,194	956
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	764	655
4. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	85	75
5. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	(23)	(23)
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)	5,095	4,179

17. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	1,549	1,136
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.2.)	34	86
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	52
2.2. Ostale obaveze za poreze, doprinose i dr. daž.	34	34
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 2)	1.583	1.222

18. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	51	0

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
Dobitak pre oporezivanja	572	574
- transferne cene	29	211
- novčane kazne i penali	1.671	27
- ostale razlike	160	64
- direktan otpis		977
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	(264)	148
- obaveze po osnovu javnih prihoda		53
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	2.168	2.054
Obračunati porez (po stopi od 15%)	325	205
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	39	144
Porez na dobit	286	61
Plaćeni porez po akontacijama	235	61
Tekući porez na dobitak	51	0

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	31. decembra 2013.	Hiljada dinara 31. decembra 2012.
od jedne do pet godina	0	39
od pet do deset godina		
	0	39

19. POSLOVNI PRIHODI

	01.01-31.12. 2013.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2012.
a) Prihodi od prodaje		
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	0	0

1. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima	0	0
2. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. licima	0	0
3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	99,080	87,662
4. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	0	0
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (1 do 4)	99,080	87,662
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	99,080	87,662
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)	0	0
a) Ostali prihodi		
10. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	0	0
11. Prihodi od zakupnine	1,172	427
12. Prihodi od članarina	0	0
C. OSTALI PRIHODI (10 do 14)	1,172	427
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	100,252	88,089

20. POSLOVNI RASHODI

	01.01-31.12. 2013.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2012.
1. Troškovi materijala za izradu	19,897	16,585
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	1,238	729
3. Troškovi goriva i energije	4,226	4,451
I. Troškovi materijala (1 do 3)	25,361	21,765
4. Troškovi zarada i naknada (bruto)	47,138	41,599
5. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	8,438	7,446
6. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1,182	1,103
7. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1,206	686
8. Ostali lični rashodi i naknade	3,619	4,892
III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (4 do 8)	61,583	55,726
9. Troškovi amortizacije	2,174	2,473
10. Troškovi rezervisanja	0	0

IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (9+10)	2,174	2,473
11. Troškovi usluga na izradi učinaka	2,678	2,741
12. Troškovi transportnih usluga	1,098	1,030
13. Troškovi usluga na održavanju	1,182	2,123
14. Troškovi zakupnina	801	819
15. Troškovi ostalih usluga	1,253	1,091
a) Troškovi proizvodnih usluga (11 do 15)	7,012	7,804
16. Troškovi neproizvodnih usluga	626	1,557
17. Troškovi reprezentacije	182	256
18. Troškovi premije osiguranja	390	311
19. Troškovi platnog prometa	279	291
20. Troškovi članarina	10	0
21. Troškovi poreza	745	1,279
22. Troškovi doprinosa	0	0
23. Ostali nematerijalni troškovi	1,193	773
b) Nematerijalni troškovi (16 do 23)	3,425	4,467
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	10,437	12,271
POSLOVNI RASHODI (I do V)	99,555	92,235
POSLOVNI DOBITAK	697	0
POSLOVNI GUBITAK	0	4,146

21. FINANSIJSKI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2013.	01.01-31.12. 2012.
1. Prihodi od kamata	359	1,087
2. Pozitivne kursne razlike	7	86
3. Ostali finansijski prihodi	98	492
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 6)	464	1,665

22. FINANSIJSKI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2013.	01.01-31.12. 2012.
3. Rashodi kamata	34	64
4. Negativne kursne razlike	1	194
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)	35	258

23. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12. 2013.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2012.
4. Dobici od prodaje materijala	856	78
5. Viškovi	1,863	3
6. Naplaćena otpisana potraživanja	4	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	5,000
10. Ostali nepomenuti prihodi	173	55
11. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2	0
OSTALI PRIHODI (1 do 11)	2,898	5,136

24. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12. 2013.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2012.
5. Manjkovi	327	14
7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	0	977
9. Ostali nepomenuti rashodi	2,220	833
13. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	161	0
15. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	612	0
OSTALI RASHODI (1 do 16)	3,320	1,824

25. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	01.01-31.12. 2013.	01.01-31.12. 2012.
1. Dobici poslovanja koje se obustavlja	0	1
2. Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	132	0
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1+2-3-4)	0	1
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (3+4-1-2)	132	0

26. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nije bilo značajnijih događa nakon datuma bilansa.

27. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2013. godine vodi sudski spor u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu radnih sporova koje su pokrenuli bivši radnici iznosi 504 hiljade dinara na dan 31.12.2013 godine. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Na dan 31.12.2013 godine Društvo se javlja i kao tužilac po osnovu naknade štete i po osnovu neispunjenja ugovornih obaveza od strane kupaca za izvršene usluge. Vrednost sudskih sporova u kojim se Društvo javlja kao tužilac na dan 31.12.2013 iznosi 1.975 hiljada dinara.

Data jemstva i garancije

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2013. godine po osnovu datih jemstava i garancija datih povezanim pravnim licima ne postoje.

28. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

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

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

Tržišni rizik

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

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku prvenstveno se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	Hiljada dinara			
	Imovina		Obaveze	
	2013.	2012.	2013.	2012.
EUR	75	34	152	987

Na osnovu obelodanjene strukture imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo pre svega osetljivo na promene deviznog kursa EUR.

U sledećoj tabeli prikazana je osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na pomenute strane valute. Stopa osetljivosti od 10% predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR

Unosi se podaci 10% + ili – iz prethodne tabele

	Hiljada dinara			
	2013.		2012.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
EUR	(8)	8	(95)	95

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura monetarnih sredstava i obaveza na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	Hiljada dinara	
	2013.	2012.
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna</i>	26,544	26,576
Kamatonosna (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatonosna (varijabilna kamatna stopa)	-	-
	26,544	26,576
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne</i>	10,528	11,131
Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)	-	987
Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)	146	-
	10,674	12,118

Naredna tabela prikazuje analizu osetljivosti neto dobitka za tekuću poslovnu godinu na realno moguće promene u kamatnim stopama za 1% (2012. godine - 1%), počev od 1. januara. Povećanje odnosno smanjenje od 1% predstavlja realno moguću promenu kamatnih stopa, imajući u vidu

postojeće tržišne uslove. Ova analiza primenjena je na finansijske instrumente Društva koji su postojali na dan bilansa stanja i pretpostavlja da su sve ostale varijable nepromenjene.

	Hiljada dinara			
	2013.		2012.	
	+1%	-1%	+1%	-1%
Finansijska sredstva	-	-	-	-
Finansijske obaveze	(1)	1	-	-

Kreditni rizik

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

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

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

Izloženost Društva kreditnom riziku ograničena je uglavnom na potraživanja od kupaca na dan bilansa. Nominalni iznos potraživanja od kupaca, pre izvršene ispravke vrednosti, sastoje se od velikog broja potraživanja, od kojih najveći deo čine potraživanja od kupaca:

Naziv i sedište kupca	Hiljada dinara	
	2013.	2012.
JP Gradsko stambeno	3.827	3.810
JP Gradska stambena agencija Pančevo	1.015	1.113
Privredno društvo Robne kuće Beograd	584	1.211
JP za stambene usluge i toplifikaciju Smederevo	331	1.016
Yumko ad u restrukturiranju Vranje	247	154
Ostali kupci	15.469	12.851
Ukupno	21.473	20.155

Rizik likvidnosti

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

	Hiljada dinara			
2013. godina	do 1	od 1 do 2	od 2 do 5	Ukupno
Dugoročni krediti	-	2,198	-	2,198
Obaveze iz poslovanja	3,235	-	-	3,235
Krat. finan. obaveze	146			146
Ostale krat. obaveze	5,095	-	-	5,095
	8,476	2,198	-	10,674
2012. godina	do 1	od 1 do 2	od 2 do 5	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	993	993
Krat. finan. obaveze	2,292	-	-	2,292
Obaveze iz poslovanja	4,654	-	-	4,654
Ostale krat. obaveze	4,179	-	-	4,179
	11,125	-	993	12,118

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

29. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine su bili sledeći:

	<u>2013.</u>	Hiljada dinara <u>2012.</u>
1. Zaduženost*	2,344	3,285
2. Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>3,111</u>	3,438
I Neto zaduženost (1 – 2)	<u>(767)</u>	<u>(153)</u>
3. Kapital**	47,594	47,333
II Ukupni kapital (I+3)	46,827	47,180
III Racio (odnos) neto zaduženosti prema kapitalu (I/II)	<u>-1.6%</u>	<u>-0.3%</u>

*Zaduženost obuhvata dugoročne obaveze i kratkoročne finansijske obaveze

**Kapital obuhvata iznos ukupnog kapitala

30. SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano i ostvaruje prihode i rashode od svog poslovanju na teritoriji Republike Srbije.

Informacije o prihodima od prodaje proizvoda i usluga po vrstama proizvoda

	<u>2013.</u>	Hiljada dinara <u>2012.</u>
Prihodi od usluga redovnog održavanja liftova	42.146	42.456
Prihodi od popravki	56.525	45.206
Ostale usluge	409	
	<u>99.080</u>	<u>87.662</u>

31. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

U okviru svojih redovnih poslovnih aktivnosti Društvo obavlja transakcije sa povezanim licima. U toku 2013. i 2012. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	2013.	Hiljada dinara 2012.
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	2.578	1.818
	2.578	1.818
NABAVKE		
- matično društvo		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	11.940	6.541
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- ostala povezana pravna lica	0	78
	0	78
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo		2.400
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	2.000	
	2.000	2.400
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	2.198	848
	2.198	848
Kratkoročne finansijske obaveze		
-matično društvo	0	1.450
	0	1.450
Obaveze prema dobavljačima:		
- ostala povezana pravna lica	160	2.804
	160	2.804

Ključno rukovodstvo Društva čine članovi: Odbora Direktora, Direktor i članovi Nadzornog odbora.

Nije bilo isplata naknada članovima Odbora Direktora i članovima Nadzornog odbora u 2012 i 2013 godini.

32. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

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

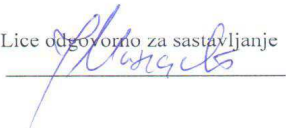
33. PORESKI RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

34. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

Lice odgovorno za sastavljanje



Zakonski Zastupnik



2. IZVEŠTAJ REVIZORA

SKUPŠTINI I ODBORU DIREKTORA
"DAKA SERVIS" A.D. BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva „Daka Servis“ a.d., Beograd (u daljem tekstu “Društvo”) koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2013. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), 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 napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

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

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

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

Osnove za mišljenje sa rezervom

1) Potraživanja od kupaca u zemlji koja nisu naplaćena duže od godinu dana nisu obezvređena na teret rashoda perioda, što nije u skladu sa MRS 39 - Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje. Ovim su rashodi po osnovu obezvređenja potcenjeni, a potraživanja od kupaca u zemlji i finansijski rezultat precenjeni u iznosu od 3.066 hiljada dinara.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetog u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

1) Društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine, postrojenja i oprema vrednuje po nabavnoj vrednosti. Uzimajući u obzir vladajuću stopu inflacije smatramo da bi ova imovina bila realnije vrednovana po poštenoj (fer) vrednosti.

Ostala pitanja

1) Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o uskladenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovedu u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

2) Do dana završetka revizije Društvo nije sastavilo poreski bilans. Obaveza po osnovu poreza na dobit za 2013. godinu evidentirana je na osnovu poznatih podataka na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. S obzirom da je rok za sastavljanje i dostavljanje poreskog bilansa, shodno Zakonu o porezu na dobit 30.06.2014. godine, postoji mogućnost da će utvrđena vrednost poreza na dobit uticati na finansijski rezultat tekućeg perioda.

Beograd 07.04.2014. godine

Licencirani ovlašćeni revizor,

EuroAudit
d.o.o.
BEOGRAD
Nikolina Radusin

3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Opšti podaci

Poslovno ime: Akcionarsko društvo DAKA SERVIS

Sedište i adresa: Beograd, Venizelosova 29

Matični broj: 07741731

PIB: 101520165

Web sajt i e-mail adresa:

Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata:

Delatnost (šifra i opis): 4321 Postavljanje električnih instalacija

Broj zaposlenih (na dan 31.12.2013. godini): 78

Broj akcionara (na dan 31.12.2013.): 254

10 najvećih akcionara (na dan 31.12.2013.):

Redni br.	Ime i prezime (naziv akcionara)	Broj akcija	Učešće u osn. Kapitalu
1.	ANBO D.O.O	67.152	71.18084
2.	CITADEL EQUITY	836	0.88616
3.	MATIĆ SINIŠA	181	0.19186
4.	NEŠIĆ DJURO	181	0.19186
5.	RAČIĆ RUŽICA	181	0.19186
6.	VASILJEV TOJKA	181	0.19186
7.	STOJILJKOVIĆ MILIVOJA	166	0.17596
8.	AĆIMOVIĆ JASMINKA	151	0.16006
9.	BOCA RADOJKA	151	0.16006
10.	BOŠKOVIĆ BOŠKO	151	0.16006

Vrednost osnovnog kapitala (000 RSD): Osnovni akcijski kapital 47.170
Broj izdatih akcija - obične: 94.340 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 500.00 RSD

ISIN broj: RSDAKSE18263

CIF kod: ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima: Društvo nema zavisna društva

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće: EURO AUDIT D.O.O

Bulevar Despota Stefana 12/V BEOGRAD

Naziv tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza a.d. Beograd

Podaci o Upravi društva

Članovi Odbora Direktora

Ime i prezime, prebivalište	Obrazovanje/sadašnje zaposlenje	Br. akcija Moravamermer
Zlatko Zdunić	Diplomirani ekonomista	-
Radosav Milanović	Magistar ekonomskih nauka	-
Ivona Milovanović	Menadžer prodaje Anbo d.o.o	-
Ivana Gajić	Diplomirani pravnik David Pajić Daka a.d	-
Nebojša Ilić	Privrednik	-

***Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva,
finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine***

Struktura ukupnog ostvarenog rezultata poslovanja društva u 2013. godini bila je sledeća:

Struktura bruto rezultata	u 000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Poslovni prihodi i rashodi</i>		
Poslovni prihodi	100.252	88.089
Poslovni rashodi	99.555	92.235
Poslovni rezultat	697	-4.146
<i>Finansijski prihodi i rashodi</i>		
Finansijski prihodi	464	1.665
Finansijski rashodi	35	258
Finansijski rezultat	429	1.407
<i>Ostali prihodi i rashodi</i>		
Ostali prihodi	2.898	5.136
Ostali rashodi	3.320	1.824
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	-422	3.312
<i>Efekti poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i>		
Prihod		1
Rashod	132	
Neto efekat	-132	1
<i>Ukupan bruto rezultat</i>		
UKUPNI PRIHODI	103.614	94.891
UKUPNI RASHODI	103.042	94.317
DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	572	574
PORESKI RASHOD PERIODA	286	61
ODLOŽENI PORESKI RASHOD PERIODA	25	
ODLOZENI PORESKI PRIHODI PERIODA		692
Neto dobitak (gubitak) u 000 dinarima	261	1.205

U narednoj tabeli su prikazani najznačajniji pokazatelji poslovanja Društva u 2013. godini, i to:

- opšti racio likvidnosti (količnik obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara obrtnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- rigorozni racio likvidnosti (količnik likvidnih sredstava, pod kojima se podrazumevaju ukupna obrtna sredstva umanjena za zalihe i aktivna vremenska razgraničenja; i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara likvidnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- gotovinski racio likvidnosti (količnik gotovine uvećane za gotovinske ekvivalente i kratkoročnih obaveza), koji pokazuje sa koliko je dinara gotovinskih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza; i
- neto obrtna sredstva (vrednosna razlika između obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza).

<i>Pokazatelji</i>	<i>Zadovoljavajući opšti standardi</i>	<i>2013.</i>	<i>2012.</i>
<i>likvidnosti</i>			
Opšti racio likvidnosti	2 : 1	3.369:1	2.815:1
Rigorozni racio likvidnosti	1 : 1	2.699:1	2.194:1
Gotovinski racio likvidnosti		0.308:1	0.278:1
Neto obrtna sredstva (u hiljadama dinara)	Pozitivna vrednost	23.950	22.410

Rezultati racio analize su u zadovoljavajućih opštih standarda.

Pokazatelj rentabilnosti je *stopa prinosa na prosečan sopstveni kapital*, koja pokazuje koliko Društvo ostvaruje prinosa na jedan dinar prosečno angažovanih sopstvenih sredstava. Pri izračunavanju ovog pokazatelja rentabilnosti, prosečan sopstveni kapital je određen kao aritmetička sredina vrednosti kapitala na početku i na kraju godine.

Pokazatelji rentabilnosti	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2013.</i>	<i>2012.</i>
Neto dobitak/gubitak	261	1.205
<i>Prosečan kapital</i>		
Kapital na početku godine	47.333	46.128
Kapital na kraju godine	47.594	47.333
Prosečan kapital	47.464	46.731
Stopa prinosa na sopstveni kapital	0.55%	2.58%

Adekvatnost finansijske strukture se ogleda u visini i karakteru zaduženosti.

U narednim tabelama su prikazani najznačajniji pokazatelji finansijske strukture Društva, i to:

udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz pozajmljenih izvora; i

- udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava, koji pokazuje koliko je jedan dinar sredstava Društva finansiran iz dugoročnih izvora.

Pokazatelji finansijske strukture	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>2013.</i>	<i>2012.</i>
Obaveze	12.308	13.340
Ukupna sredstva	59.902	60.673
Udeo pozajmljenih u ukupnim izvorima sredstava	0.21:1	0.22:1
<i>Dugoročna sredstva</i>		
Kapital	47.594	47.333
Dugoročna rezervisanje i dugoročne obaveze	2.198	993
Svega	49.792	48.326
Ukupna sredstva	59.902	60.673
Udeo dugoročnih u ukupnim izvorima sredstava	0.83:1	0.80:1

Racio neto zaduženosti pokazuje koliko je svaki dinar neto zaduženosti Društva pokriven kapitalom Društva.

Pod neto zaduženošću se podrazumeva razlika između:

- ukupnih (dugoročnih i kratkoročnih) finansijskih obaveza Društva (ukupna pasiva umanjena za kapital, dugoročna rezervisanja i odložene poreske obaveze Društva) i
- gotovine i gotovinskih ekvivalenata.

Parametri za izračunavanje racia neto zaduženosti prema ukupnom kapitalu	u 000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Neto zaduženost</i>		
Finansijske obaveze	12.308	13.340
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.111	3.438
Svega	9.197	9.902
Kapital	47.594	47.333
RACIO NETO ZADUŽENOSTI PREMA UKUPNOM KAPITALU	0.19:1	0.21:1

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

Društvo u narednom periodu planira sa povećanjem obima usluga kako bi omogućilo ostvarivanje većeg dobitka iz poslovanje.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su što usluge pruža pretežno javnim stambenim preduzećima čiji su budžeti ograničeni tako da društvo nije u mogućnosti da ostvari ekonomske cene svojih usluga.

Takodje problem je i u likvidnosti u zemlji, što se odražava na redovno izmirivanja obaveza prema društvu.

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Značajniji poslovi sa povezanim licima

Shodno zahtevima iz MRS 24 Obelodanjivanja povezanih strana, u nastavku je izvršeno obelodanjivanje odnosa, transakcija i dr.; između Društva i povezanih strana. Povezanim stranama se, sa aspekta Društva, smatra: zavisna društva i ključno rukovodeće osoblje (ona lica koja imaju ovlašćenja i odgovornost za planiranje, usmeravanje i kontrolisanje aktivnosti entiteta, direktno ili indirektno, uključujući i sve direktore, bez obzira da li su izvršni ili ne) i njihove bliske članove porodice.

Sa aspekta zavisnih društava, u sledećoj tabeli su prikazana stanja obaveza i potraživanja:

Struktura obaveza i potraživanja od povezanih pravnih lica	u 000 dinara	
	2013.	2012.
<i>Obaveze</i>		
David Pajić Daka a.d	160	2.805
Svega	160	2.805
<i>Potraživanja</i>		
David Pajić Daka a.d	0	78
Svega	0	78
<i>Kratkoročni plasmani</i>		
David Pajić Daka a.d	2.000	0
Svega	2.000	0

Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Društvo je tokom 2013 uvelo novi poslovni informacijski sistem, primeren aktuelnom obimu i planiranom rastu obima poslovanja, za efikasnije upravljanje finansijskom funkcijom, imovinom i osnovnim sredstvima za rad. Društvo planira u narednom periodu da radi na razvoju i ispitivanju mogućnosti za pružanje usluga (popravki i servisiranja) novijih tipova liftova.

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

Društvo ne poseduje sopstvene akcije. Društvo nije sticalo sopstvene akcije od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Naziv izdavaoca

Funkcija: Šef računovodstva

Ime i prezime:

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Naziv izdavaoca

Funkcija: Generalni direktor

Ime i prezime

Ivana Gajić



4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

U Beogradu, april 2014. god.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Daka Servis a.d.Beograd

Šef računovodstva

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Daka Servis a.d Beograd

Generalni director

Ivana Gajić

5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

* (Napomena)

Napominjemo da je Finansijski izveštaj AD DAKA SERVIS Beograd za 2013. godinu odobren i prihvaćen 26.02.2013. godine na sednici Odbora direktora Društva i blagovremeno dostavljen Agenciji za privredne registre, 26. februara 2014. godine. Godišnji izveštaj društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

* (Napomena)

Odluka o raspodeli dobiti još nije doneta. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti društva.

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

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

U Beogradu, april 2014. god.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Daka Servis a.d. Beograd

Šef računovodstva

Jasminka Mandić

Zakonski zastupnik:

Daka Servis a.d.Beograd

Generalni direktor

Ivana Gajić