



Република Србија
Агенција за привредне регистре



8100012302870

РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА

Број предмета ФИ 32584/2014
Датум 12.03.2014

0104576258000007



ПОТВРДА О ПРИЈЕМУ ИСПРАВНОГ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2013. ГОДИНУ

за
HOTEL NARVIK AKCIONARSKO DRUŠTVO KIKINDA
назив правног лица

Трг српских добровољаца 24, Кикинда
седиште правног лица

Привредна друштва и задруге
група обвезника

08173397	5510	100579650
матични број	шифра делатности	ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2013. године:

Пословно име: HOTEL NARVIK AKCIONARSKO DRUŠTVO KIKINDA,

Шифра делатности: 5510

Величина из претходног разврставања: Мали

Редовни годишњи финансијски извештај за 2013. годину примљен је у Агенцији за привредне регистре - Регистру финансијских извештаја на дан 28.02.2014. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 04.03.2014 под бројем ФИ 32584/2014 и уписан у Регистар дана 12.03.2014 са следећом садржином:



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2013. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	96670	108144
+ IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	96629	108103
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	96629	108103
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	41	41
1. Učešća u kapitalu	010	41	41
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	18329	26708
I. ZALIHE	013	665	545
+ III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	17664	26163
1. Potraživanja	016	8915	19453
3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	8707	6645
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	19	5
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	23	60
G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	114999	134852
Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	114999	134852
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	24962	47479
I. OSNOVNI I KAPITAL	102	38458	38458
VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	8922	9021
VIII. GUBITAK	109	22418	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	90037	87373
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	5260	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113	0	4213
1. Dugoročni krediti	114	0	4213
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	84777	83160
1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	71290	61841
3. Obaveze iz poslovanja	119	13335	20711
4. Ostale kratkoročne obaveze	120	37	161
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	115	447
G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	114999	134852

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2013. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	9413	15971
+ 1. Prihodi od prodaje	202	1534	3653
5. Ostali poslovni prihodi	206	7879	12318
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	27186	27848
1. Nabavna vrednost prodate robe	208	0	377
2. Troškovi materijala	209	2032	4252



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	1530	3906
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	18894	13370
5. Ostali poslovni rashodi	212	4730	5943
IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	17773	11877
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	0	1220
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	8	5125
VII. OSTALI PRIHODI	217	2171	21253
VIII. OSTALI RASHODI	218	6895	1001
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219	0	4470
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220	22505	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	88	1593
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	0	6063
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	22417	0
DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	0	6063
E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	22417	0

0204576255000007



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2013. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	25275	22350
1. Prodaja i primljeni avansi	302	16978	21130
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	8297	1220
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	21136	27385
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	16274	17210
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	1655	4015
3. Plaćene kamate	308	8	2283
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	3199	3877
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	4139	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	0	5035
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	137014
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	899
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	136115
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	112410
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	0	112410
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	0	24604
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	4125	16730
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	4125	16730
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	4125	16730
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	25275	159364
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	25261	156525
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	14	2839



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	5	8
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	0	2842
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	19	5

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12.2013. год.

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	401	38458
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	404	38458
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	407	38458
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	410	38458
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	413	38458
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	505	9021
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	508	9021
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	511	9021
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	514	9021
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	516	99
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	517	8922
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Gubitak do visine kapitala (grupa 35) - Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	528	22418
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Gubitak do visine kapitala (grupa 35) - Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	530	22418
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	544	47479
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	547	47479



Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	550	47479
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	553	47479
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	554	22418
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	555	99
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	556	24962

0304576258003207



СТАТИСТИЧКИ АНЕКС за 2013. год.

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 4) ¹	602	1	2
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603	2	2
5. Просећан број запослених на основу станја крајем svakог месеца (цео број)	605	3	5

1) Нумеричке ознаке за величину усаглашене су са Правилником о изменама Правилника о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Сл. гласник РС“ бр. 3/2014) и имају следеће значење: 1-микро правно лице, 2-мало правно лице, 3-средње правно лице и 4-велико правно лице.

II БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНИХ УЛАГАЊА И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Бруто	Исправка	Нето (кол. 4-5)
2.1. Stanje na početku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	611	108103	0	108103
2.3. Smanjenje u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	613	11474	0	11474
2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614) - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	615	96629	0	96629

ОД III ДО XI ОСТАЛО

- број акција као цео број
- износи у хиљадама динара

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Zalihe materijala	616	4	4
6. Даџ аванси	621	661	541
7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	665	545
1. Акџијски капитал	623	38458	38458
SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	38458	38458

Страна 5



Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1.1. Број обичних акција	634	16024	16024
1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	635	38458	38458
3. SVEGA - номинална вредност акција (635+637=623)	638	38458	38458
1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 <= 016)	639	8915	19453
2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 <= 119)	640	13335	20711
4. Порез на додату вредност - претходни порез (годишњи износ по пореским пријавима)	642	987	1829
5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	643	8777	37381
6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	644	802	1889
7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	645	77	262
8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	646	205	490
9. Обавезе за dividende, уčešće u dobitku i lična primanja poslodavaca (потражни промет без почетног стања)	647	22418	0
11. Обавезе за PDV (годишњи износ по пореским пријавима)	649	1812	3271
12. Контролни збир (од 639 до 649)	650	57328	85286
1. Трошкови горива и енергије	651	1382	2115
2. Трошкови зараде и накнаде зарада (бруто)	652	1084	2472
3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	653	194	441
6. Остали лични rashodi i naknade	656	252	993
7. Трошкови производних услуга	657	1045	1406
8. Трошкови закупнина	658	75	0
11. Трошкови амортизације	661	13253	13370
12. Трошкови премија осигурања	662	1193	1400
13. Трошкови платног промета	663	27	407
14. Трошкови чланарина	664	0	4
15. Трошкови пореза	665	288	559
17. Rashodi kamata	667	8	2283
18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	8	2283
20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	44	233
21. Контролни збир (од 651 до 670)	671	18853	27966
1. Приходи од продаје робе	672	0	452
6. Приходи од камата	677	0	1220
9. Контролни збир (од 672 до 679)	680	0	1672

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2013. ГОДИНУ

У саставу редовног годишњег финансијског извештаја за 2013. годину, обвезник је доставио Напомене уз финансијски извештај, које су објављене у форми скенираног документа на интернет страници Агенције за привредне регистре (www.apr.gov.rs) – „Финансијски извештаји и бонитет“ – „Објављивање финансијских извештаја“.



[Handwritten signature]

ВЕЛИЧИНА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ У 2014. ГОДИНИ

На основу података из редовног годишњег финансијског извештаја за 2013. год. обвезник се исправно разврстао у

1 - Микро

Величина обвезника верификована од стране АПР – Регистра финансијских извештаја

1 - Микро

РЕГИСТРАТОР



0404576259000007



Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,
Dimitrija Tucovića 119b
11000 BEOGRAD
Tel: 011 / 2424 – 869
Fax: 011/ 2402 - 482
Mob: 064-192-8734
E-mail: dijaudit@open.telekom.rs



PIB: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini
Hotel NARVIK Akcionarsko društvo, Kikinda
Matični broj 08173397

Izvršili smo reviziju bilansa stanja Hotel NARVIK Akcionarsko društvo, Kikinda (u daljem tekstu NARVIK A.D., Kikinda) na dan 31. decembra 2013. godine i odgovarajućeg bilansa uspeha, izveštaja o tokovima gotovine i izveštaja o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, i pregled značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih napomena.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika; i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima 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 u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koje su odgovarajuće u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skupštini Hotel NARVIK Akcionarsko društvo, Kikinda

Osnov za mišljenje sa rezervom

Nije izvršeno usaglašavanje obaveza prema dobavljačima u dovoljnoj meri kao ni rezervisanje obaveze po sudskim sporovima za iznos od RSD 36.784 hiljada, za navedene iznose podcenzurirani su rashodi perioda odnosno precenjen je dobitak preduzeća.

Mišljenje sa rezervom

Prema našem mišljenju, osim za efekte navedene u predhodnom pasusu finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijsko stanje Hotel NARVIK Akcionarsko društvo, Kikinda, na dan 31. decembra 2013. godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, koji zahtevaju primenu Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja.

Skretanje pažnje

Kao što je istaknuto u Napomeni 3.20, uvidom u založnu izjavu overenu u Osnovnom sudu u Kikindi 28. oktobra 2010. godine pod brojem OV I br.6209/2010 utvrdili smo da je nad građevinskim objektima Društva konstituisana izvršna vansudska hipoteka I reda u korist "Banca Intesa" ad Beograd. Hipoteka je konstituisana kao sredstvo obezvređenja potraživanja (RSD 1.067.947 hiljada) koja "Banca Intesa" ad Beograd ima prema jednom od akcionara privrednog društva "Promist" doo, N.Sad, po Ugovoru o dugoročnom okvirnom kreditu broj 55-420-1100343.0 od 17. septembra 2010. godine, sa rokom vraćanja kredita do 19.02.2015.godine, upisan u listu nepokretnosti br 6687 ko Kikinda.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 61/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode 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.

U Beogradu, 17.april 2014. godine

DIJ AUDIT DOO

Jagoda Jovanović
Jagoda Jovanović

Ovlašćeni licencirani revizor



Jagoda Jovanović

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU 01.01.-31.12.2013. GODINE

U hiljadama dinara

OSTVAREN PRIHOD.....	11.584
UKUPNI TROSKOVI	34.089
ISKAZAN GUBITAK.....	22.505

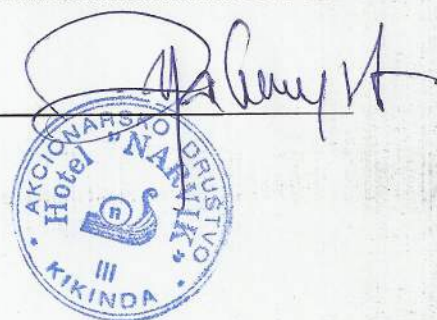
ANALITIKA TROŠKOVA

- TROSKOVI MATERIJALA ZA IZRADU	501
- REŽIJSKI MATERIJAL.....	149
- TROŠK.STRUJE, GASA	1.177
- TROŠKOVI ODRŽAVANJA	131
- TROŠK. VODE SMEČA KANALIZ.	73
- TROŠKOVI AMORTIZACIJE	13.253
- TROSKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	235
- TROŠKOVI PROVIZIJA I PLATNOG PROMETA	27
-USLUGE REVIZORA, KNJIGOVODJA,ADVOKATA, BROKERA..	1.024
- TROŠKOVI REPREZENTACIJE	163
- TROŠKOVI REZERVISANJA	5641
-TROŠKOVI KAMATA	8
- POREZ NA IMOVINU	288
- TAKSE.....	989
- TROŠKOVI ZARADA	1.279
- OTPREMINE RADNICIMA	252
- TROSKOVI DNEVNICA	10
- TROSKOVI OSIGURANJA.....	1193
-RASHODI PO OSNOVU DIREKTOG OTPISA.....	6894
-TROSKOVI OSTALIH USLUGA.....	802

UKUPNA POTRAŽIVANJA HOTELA17665

UKUPNE OBAVEZE HOTELA 90.038

KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBAVEZE.....71.290
- OBAVEZE IZ POSLOVANJA



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

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

- Planirana je dinamika i struktura investicionih ulaganja u postojećim ugostiteljskim objektima, modernizacija enterijera i pružanja usluga prema evropskim standardima.
- U 2014. Godini eventualno 2015. Godine očekuje se ponovno otvaranje hotela s obzirom da je u toku 2011. kao i 2012. godine I 2013. Godine u fazi celokupne rekonstrukcije kako bi se smanjila potrošnja.

Opis promena u poslovnim politikama društva:

- Hotel „Narvik“ ad nema promena u poslovnim politikama poslovanja.

Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:

- Svetska ekonomska kriza koja je izazvala smanjenje poslovanja pa tako i smanjenje putovanja i trošenje novca u oblasti turizma dovela su do toga da se poslovodstvo Hotela Narvik opredelilo za rekoniranje hotela u predhodnom periodu.

2. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:

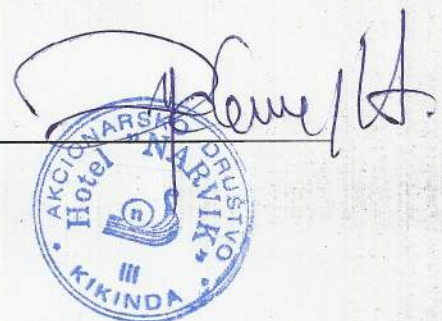
- Nema ih jer se Hotel Narvik nalazi i dalje u rekonstrukciji

3. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:

- Nema

4. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja:

- Nema



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

1. OSNIVANJE I DELATNOST PREDUZEĆA

1.1. Osnivanje Preduzeća

AD Hotel Narvik je počeo sa radom 26.decembra 1980.godine. Društvo je ušlo u proces vlasničke transformacije u skladu sa Zakonom o svojinskim transformacijama, te je 15.januara 1999 doneta odluka o izdavanju i prodaji akcija. Promena iz deoničkog u akcionarsko društvo izvršena je 18.juna 2000.godine.

Društvo se bavi pružanjem ugostiteljskih i turističkih usluga. Prema rešenju APR-a osnovni kapital ovog društva iznosi:

- upisani novčani kapital iznosi 38.457.600,00 RSD, uplaćen 01.01.2002. godine.

Zakonski zastupnik je Milija Pavlović, JMBG 0307966790022 , na funkciji izvršnog direktora.

1.2. Delatnost Preduzeća

Osnovna delatnost preduzeća je hoteli i sličan smeštaj. Po izveštaju Republičkog zavoda za statistiku RJR šifra delatnosti je 5510.

1.3. Ostali podaci

Sedište Preduzeća je Kikinda, Trg Srpskih Dobrovoljaca 24.

Matični broj preduzeća je 08173397.

Šifra delatnosti Preduzeća je: 5510.

PIB: 100579650

Broj zaposlenih: 1.

Hotel Narvik je razvrstano u mikro pravna lica.



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnova za prikazivanje finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. Glasnik" RS 46/06 i 111/09) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) počev od 1.januara 2004.godine.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa kontnog okvira za privredna društva, zadruge druga pravna lica i preduzetnike ("Sl. Glasnik RS", br. 114/2006, 5/2007, 119/2008, 2/2010).

Svi podaci u Izveštaju dati su u hiljadama RSD, ukoliko drugačije nije naznačeno.

2.1.1. Osnovne računovodstvene politike Preduzeća

Računovodstvene politike Preduzeća su regulisane Pravilnikom o računovodstvu. Preduzeće je usvojilo novi Pravilnik o računovodstvu prelaskom na primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i pristupilo je primeni međunarodnih standarda. Značajnije računovodstvene politike koje su usvojene u Napomenama uz finansijski izveštaj, su iznete u narednom tekstu ovog Izveštaja.

2.1.1.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja sadržana su u nenovčanom obliku (ne predstavljaju fizička sredstva) kao što su goodwill, patenti, licence, koncesije, žigovi, računovodstveni softveri, franšize, ulaganje u razvoj proizvodnje novih proizvoda, autorska prava, ulaganja na tuđim nekretninama, opremi i postrojenjima.

Nematerijalna ulaganja početno se vrednuju na osnovu nabavne cene ili cene koštanja. Nematerijalno ulaganje nakon početnog priznavanja iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja revalorizovanoj stopom rasta cena na malo u Republici.

Nematerijalna ulaganja podležu obračunu amortizacije, a amortizacija počinje da se obračunava narednog meseca u odnosu na mesec završetka ulaganja. Osnovica za amortizaciju nematerijalnih ulaganja čini revalorizovana nabavna vrednost. Nematerijalna ulaganja otpisuju se putem proporcionalne stope amortizacije u roku od pet godina osim ulaganja čije je korišćenje utvrđeno ugovorom i goodwila koji se otpisuje u roku od 10 godina.



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

2.1.1.2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja, opreme vrši se po nabavnoj vrednosti pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za sve zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja pod uslovom da nije veća od neto prodajne vrednosti. Naknadna značajnija ulaganja koja produžavaju korisni vek upotrebe proporcionalno uvećavaju nabavnu vrednost i ispravku vrednosti.

Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke i ostalo ne povećavaju vrednost sredstava već predstavljaju rashod perioda.

Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava vrši se po stopi rasta cena na malo u Republici Srbiji.

Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Obračun amortizacije vrši se primenom proporcionalne metode uz moguće periodično preispitivanje na bazi iskustva.

Za novopribavljene nekretnine, postrojenja i opremu korisni vek trajanja i stopu amortizacije utvrđuje komisija prilikom prijema.

2.1.1.3. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu i svi ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koje se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane po njihovim poštenim vrednostima.

2.1.1.4. Zalihe materijala, robe, nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

U finansijskom knjigovodstvu vrednosno se vode stanja, nabavke, trošenja i prodaja materijala, rezervnih delova, alata, inventara i robe u skladištu po nabavnoj vrednosti. Roba u prodajnim objektima vodi se u finansijskom knjigovodstvu po prodajnim cenama. Obračun eventualnog



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

odstupanja od stvarnih nabavnih cena vrši se tako da se vrednost izlaza svodi na vrednost po metodi prosečnih cena.

Alat i inventar koji nije raspoređen u osnovna sredstva otpisuje se jednokratno stavljanjem u upotrebu.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vode se po mestima i nosiocima troškova u pogonskom knjigovodstvu po planskoj ceni a procenjuju se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj ceni ako je ona niža.

U cenu koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuju se troškovi materijala i rezervnih delova na osnovu utroška, troškovi bruto zarada zaposlenih na osnovu isplatnih lista zaposlenih na proizvodnji određenih proizvoda ili usluga tj. na osnovu evidencije o broju časova rada tih zaposlenih na pojedinim proizvodima ili uslugama i opšti troškovi proizvodnje uključujući opšte troškove nabavke i tehničke uprave u iznosima neophodnim za vođenje zaliha u stanja i na mesto u kome se nalaze na dan procene. U cenu koštanja ne mogu se uključiti troškovi koji su neuobičajeno visoki zbog nepotpunog korišćenja proizvodnih kapaciteta, niti troškovi uprave, prodaje i marketinga. Vrednost utrošenih sredstava koja čine cenu koštanja prenose se iz finansijskog knjigovodstva prema mestima troškova u pogonsko knjigovodstvo i raspoređuje na nosioce troškova srazmerno planskoj ceni koštanja iz kalkulacije i količini proizvoda.

Neto prodajna vrednost zaliha učinaka utvrđuje se tako što se od fakturne cene na dan bilansa odbiju dažbine i troškovi prodaje i prosečan dobitak po jedinici proizvoda utvrđen kalkulacijom cene koštanja.

Cena koštanja učinaka umanjuje se i za vrednost neekonomičnog trošenja materijala, neefikasnog rada i neiskorišćenog kapaciteta i to procentualno stavljanjem u odnos normiranih i izvršenih ulaganja, normalnog korišćenja kapaciteta i stvarnog korišćenja kapaciteta.

Obračun izlaza odnosno prodaje zaliha vrši se po metodi prosečne cene. Prosek se izračunava prilikom svake naredne promene.

Smanjenje vrednosti zaliha vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja. Kalo, rastur, kvar i rashod priznaje se do visine određene posebnim propisom a najviše do 2% godišnje.

2.1.1.5. Vremenska razgraničenja

Koja će se vrednost pokazati na aktivnim i pasivnim vremenskim razgraničenjima odlučuje šef računovodstva u okviru zakona.

Upravni odbor preduzeća može donositi pojedinačne odluke o pitanjima u vezi sa vremenskim razgraničenjima.



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

2.1.1.6. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja vrše se na osnovu pojedinačno sagledane dokumentacije prihvaćene od Upravnog odbora preduzeća za:

- dugoročne rizike troškova u garantnom roku preko jedne godine,
- obnavljanje prirodnih bogatstava,
- ostale verovatne troškove koji će nastati posle dužeg vremena, a odnose se na trenutne učinke.

Izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda kada narastu rashodi za koje je rezervisanje izvršeno.

2.1.1.7. Katkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca, zavisnih i povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda umanjeno za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećano za obračun poreza na promet. Kratkoročna potraživanja od kupca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Dospeli finansijski plasmani i potraživanja kojima je prošao rok od 60 dana od dana dospeća naplate, odnosno unosa deviza u zemlju, ispravljaju se u celosti indirektnim otpisom.

Dospela potraživanja od dužnika, kojima do dana sa kojim se sastavlja godišnji račun, nije protekao rok od 60 dana od dana dospeća, ispravljaju se indirektnim otpisom u iznosu i procentu na osnovu odluke Direktora preduzeća koja se donosi nakon spoznaje službi preduzeća o postojanju rizika u naplati.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučajevima kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti.

2.1.1.8. Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima.

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

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstva koje se grade ili izgrađuju, ne predstavljaju tekući rashod.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

2.1.1.9. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju povećanja ekonomskih koristi i kao takvi po prirodi nisu različiti od prihoda.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi, doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi, kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim приходima.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

2.2. Odloženi porez na dobitak

Porez na dobit je utvrđen zakonom u visini od 15%.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između sadašnje vrednosti amortizacije obračunate u skladu sa politikom obelodanjenom u napomeni i sadašnje vrednosti osnovnih sredstava koju priznaju poreski propisi.



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

2.3. Porez na dodatu vrednost

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

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

2.4. Preračunavanje deviznih iznosa

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

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na 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 knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobici ili gubici po osnovu kursnih razlika.

2.5. Devizni kursevi

Zvanični kursevi za valute na dan 31.12.2013. godine koji su od značaja za poslovanje Preduzeća i koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

EUR	114,6421
USD	83,1282



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

BILANS STANJA

3.1. Osnovna sredstva i nematerijalna ulaganja

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljadama

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	-	-	-
Građevinski objekti	486.978	398.807	88.171
Postrojenja i oprema	50.306	42.039	8.267
Osnovna sred. u pripremi	-	-	-
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	191	-	191
Avansi dati za nekretnine	-	-	-
Ukupno:	537.475	440.846	96.629

U navedenoj vrednosti nekretnina i opreme prikazana je nabavna vrednost, ispravka vrednosti kao i sadašnja vrednost osnovnih sredstava u iznosu od RSD 96.629 hiljade.

Sve nabavke u toku 2013. godine iskazane su po nabavnim vrednostima. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja, nekretnina i opreme vrši se po proporcionalnom metodu, a za nabavke u 2013. godini amortizacija počinje od narednog meseca. Amortizacija počinje da se obračunava kada se sredstva stave u upotrebu.

Struktura sadašnje vrednosti osnovnih sredstava je:

U RSD hiljada

Opis	Iznos	Struktura (%)
Zemljište	-	-
Građevinski objekti	88.171	91.25
Oprema	8.267	8.56
Osn.sredstva u pripremi	-	-
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	191	0.19
Avansi dati za nekretnine	-	-
Ukupno:	96.629	100



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

Kao što se iz pregleda vidi, pretežni deo vrednosti osnovnih sredstava odnosi se na vrednost građevinskih objekata, 91,25% od ukupne vrednosti.

Obračunata amortizacija osnovnih sredstava za 2013. godinu iznosi RSD 13.253 hiljada.

Obračun amortizacije osnovnih sredstava izvršen je pojedinačno za svako osnovno sredstvo po proporcionalnoj metodi, po stopama propisanim Pravilnikom i računovodstvenim politikama.

Primenjene okvirne stope amortizacije u % :

1.Građevinski objekti	2.5
2.Oprema i mašine	10 -15
3.Vozila	10-15
4.Kompjuteri	20-30
5. Ostalo	10 -15

3.2. Učešća u kapitalu

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2013. godine odnose se na:

Opis	u RSD hiljada	
	2013.godina	2012. godina
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	41	41
Ispravka vrednosti učešća u kapitalu	-	-
Ostali dugoročni plasmani	-	-
Ukupno:	41	41

3.3. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2013. godine je sledeća:

Opis	u RSD hiljada	
	2013. godina	2012. godina
Materijal	-	-
Roba	-	-
Alat i inventar	4	4
Dati avansi	661	541
Ukupno:	665	545



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.4. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2013. godine odnose se na:

Opis	u RSD hiljada	
	2013.god	2012.god
Kupci u zemlji	8.915	19.453
Ostala potraživanja		
UKUPNO	8.915	19.453

POTRAŽIVANJA OD KUPCA U ZEMLJI SA VEĆIM SALDOM

S obzirom da je nedovoljno da se korisnici izveštaja o reviziji upoznaju sa zbirnim podacima o kupcima, već su im potrebni podaci o kupcima sa većim saldom kako bi ocenili mogućnost naplate potraživanja i preduzeli odgovarajuće upravljačke mere, ti podaci se daju u narednoj tabeli:

u hiljada RSD		
R.br.	Naziv kupca	Iznos
1		
2		
3		
4		

3.5. Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2013

OPIS	U RSD haljada	
	2013.godina	2012.godina
Ostali kratkoročni fin. plasmani	8.707	6.645
UKUPNO	8.707	6.645

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2013.godine u iznosu od RSD 8.707 hiljada odnose se na pozajmice date preduzećima u zemlji na osnovu sačunjenih ugovora.



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.6. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Vrednosti gotovinskih elemenata i gotovine su prikazane prema sledećem:

Opis	u RSD hiljada	
	2013. godina	2012. godina
Sredstva na tekućem računu	19	5
Blagajna	-	-
Devizni račun	-	-
Ukupno:	19	5

Popis gotovinskih ekvivalenta je izvršen i nije kostatovana razlika u odnosu na knjigovodstvena stanja.

3.7. Aktivna vremenska razgraničenja

Opis	u RSD hiljada	
	2013. godina	2012. godina
PDV	-	-
AVR po osnovu unapred plaćenih troškova	23	60
Ukupno:	23	60

*Aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od RSD 24 hiljada na dan 31.12.2013 odnose se na unapred plaćena premija osiguranja za zgradu hotela.

3.8. Osnovni i ostali kapital

Strukturu kapitala u Bilansu stanja na dan 31.12.2013. godine

Opis	u RSD hiljada	
	2013.godina	2012.godina
Osnovni kapital	38.458	38.458
Rezerve	-	-
Neraspoređeni dobitak	8.922	9.021
Revalorizacione rezerve	-	-
Gubitak	22.418	-
UKUPNO	24.962	47.479

U Centralnom registru depoa, kliring HOV evidentirano je da kapital da iznosi 16024 akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 2400, što ukupno iznosi 38.458 hiljada dinara. Uskladjeno je u Agenciji za privredne registre, pri cemu je sada u sve tri evidencije.



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.9. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

3.9.1. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja se odnose na rezervisanja obaveza po utuženju na dan 31.12.2013.godine iznose RSD 5.260 hiljada.

3.9.2. Kratkoročne obaveze

Obaveze sa stanjem na dan 31.12.2013.godine iznose RSD 84.777 hiljada, a čine ih:

Kratkoročne obaveze odnose se na:

- Kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od RSD 71.290 hiljada;
- Obaveze iz poslovanja u iznosu od RSD 13.335 hiljada;
- Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 37 hiljada.

3.9.2.1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od RSD 71.290 hiljada odnose se na ostale kratkoročne finansijske obaveze, tj. na pozajmice primljene od pravnih lica u zemlji.

3.9.2.2. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja u iznosu od RSD 13.335 hiljada se odnosi na:

- Primljene avanse u iznosu od RSD 202 hiljade;
- Obaveze prema dobavljačima u iznosu od RSD 13.134 hiljada;

Primljeni avansi na dan 31.12.2013. godine iznose RSD 202 hiljada i obaveze za primljene avanse su usaglašene.

Obaveze prema dobavljačima na dan 31.12.2013. godine u iznosu od RSD 13.134 hiljada u celosti se odnose na dobavljače u zemlji.

3.9.2.3. Ostale kratkoročne obaveze

U ostale kratkoročne obaveze svrstali smo:

- Obaveze po osnovu zarada u iznosu od RSD 32 hiljade;
- Obaveze za PDV i druge poreze u iznosu od RSD 115 hiljada;
- Druge obaveze u iznosu od RSD 5 hiljada.

BILANS USPEHA



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.10. Poslovni prihodi

Poslovne prihode čine:

- Prihodi od prodaje usluga iznose RSD 1.534 hiljada dinara
- Ostali poslovni prihodi iznose RSD 7.879 hiljada dinara i odnose na prihode od izdavanja nekretnina i opreme u zakup.

Opis	u RSD hiljada
	2013.godina
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	1.534
Ostali poslovni prihodi	7.879
UKUPNO	9.413

3.11. Poslovni rashodi

Poslovne rashode čine:

- Troškovi materijala u iznosu od RSD 2.032 hiljade;
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja u iznosu od RSD 1.530 hiljada;
- Troškovi amortizacije i rezervisanja u iznosu od RSD 18.894 hiljada;
- Ostali poslovni rashodi u iznosu od RSD 4.730 hiljada.

3.11.1. Troškovi materijala

Opis	u RSD hiljada
	2013.godina
Troškovi materijala za izradu	501
Troškovi ostalog materijala	149
Troškovi goriva i energije	1382
UKUPNO	2.032

3.11.2. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

Opis	u RSD hiljada
	2013.godina
Troškovi bruto zarada i nakn. zarada	1.084
Troškovi doprinosa na zar.i nak.-posl.	194
Ostali lični rashodi I naknade	252
UKUPNO	1.530



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.11.3. Ostali poslovni rashodi

Opis	u RSD hiljada	
	2013.godina	
Troškovi transportnih usluga		235
Troškovi održavanja		17
Troškovi ostalih usluga		717
Troškovi neproizvodnih usluga		1.024
Troškovi reprezentacije		164
Troškovi premija osiguranja		1.193
Troškovi platnog prometa		27
Troškovi zakupnina		75
Ostali nematerijalni troškovi		990
Troškovi poreza		288
UKUPNO		4.730

3.12. Finansijski prihodi

Sa stanjem na dan 31.12.2013.godine finansijski prihodi iznose RSD 0 hiljada, odnosno u 2013.godini nije bilo finansijskih prihoda.

3.13. Finansijski rashodi

Opis	u RSD hiljada	
	2013.godina	
Rashodi od kamata		8
UKUPNO		8

3.14. Ostali prihodi

Opis	u RSD hiljada	
	2013.godina	
Prihodi od smanjenja obaveza		1.201
Ostali prihodi		970
UKUPNO		2.171



HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397

3.15. Ostali rashodi

Opis	u RSD hiljada
	2013.godina
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	6.851
Ostali nepomenuti rashodi	44
UKUPNO	6.895

3.16. Gubitak ili dobitak

	2013.godina	2012.godina
Dobitak iz redovnog poslovanja		6.063
Gubitak iz redovnog poslovanja	22.418	
Dobitak iz posl.koje se obustavlja		
Gubitak posl. Koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi pores, rashod perioda		
Odloženi pores. prihodi perioda		
Isplaćena lična primanja poslod.		

3.17. Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem 31.12.2013.godine
Transakcije sa povezanim pravnim licima; saldo 31.12.2013.godine sa Promist doo-matičnim
pravnim licem primljena pozajmica u iznosu odn 1.000.000,00 rsd.

3.18. SUDSKI SPOROVI

Na dan 31.12.2013. godine preduzeće je imalo sudskih sporova sa:

- JP Toplana P-13/2011;
- Doo A.S.A Kikinda P-79/2012;
- Doo A.S.A. Kikinda P-507/2012
- JKP 6. Oktobar P-517/2012
- AD Banini P-541/2011.
- JP Toplana IV-918/2012
- A.D.O. Wiener Stadtische Beograd IV-942/2013
- A.D.O. Wiener Stadtische Beograd IV-699/2013
- FK Radnicki Novi Sad P-10374/2011
- JP Srbijagas Novi Sad P-2515/2011



**HOTEL NARVIK AD KIKINDA
KIKINDA, TRG SRPSKIH DOBROVOLJACA 24
MATIČNI BROJ: 08173397**

- Doo Tajpej 101 Novi Sad IV-1120/2013

3.19. Hipoteke nad osnovnim sredstvima i drugo

Hipoteka data Intesa banci na osnovu založne izjave sa rokom vraćanja kredita do 19.02.2015.godune, upisan u listu nepokretnosti br 6687 ko Kikinda.

3.20. Napomene o događajima nastalim nakon termina za koji je sačinjen godišnji račun.

Do dana odobravanja i godišnjeg računa za 2013. godinu u poslovnom životu Preduzeća nije nastao nikakav događaj koji bi mogao uticati na realnost finansijskog izveštaja za 2013. godinu.

Lica odgovorno za sastavljanje izveštaja

S. Galić



Zakonski zastupnik

[Signature]



HOTEL „NARVIK“ AD
KIKINDA

Hotel „NARVIK“ AD

Broj: 19-04-1401/2014

Dana: 29.04 2014 god.
KIKINDA

IZVEŠTAJ SA ODRŽANE SKUPŠTINE AKCIONARA

Na osnovu člana 56. Statuta hotela „Narvik“ AD Kikinda na predlog UO održana je redovna godišnja Skupština akcionara 29.04.2014.godine u hotelu „Narvik“ s početkom u 11h, na kojoj su donete sledeće

ODLUKE

1. *Izbor Zapisničara i overača Zapisnika*
2. *Usvajanje finansijskog izveštaja za 2013. godinu*
3. *Usvajanje izveštaja Revizora za 2013. godinu*
4. *Razno*

Predsednica Skupštine akcionara
Hotela „Narvik“ A.D.

Lodis Coric





HOTEL narvik - AD
Kikinda

Tekući računi:

PIB:100579650

100-173661-80
335-9078-81

BANCA INTESA AD
METALS BANKA

Telefoni: 0230/23-810, 424-305, 064/8044200, 064/8044201 faks: 0230/423-306, e-mail: narvikhotel@nadianu.com

Na osnovu zakona o privrednim društvima („Sl. glasnik RS 2 br. 36/11, 99/11), Skupština akcionarskog društva HOTEL NARVIK AD KIKINDA, sa sedištem u Kikindi, ul. Trg srpskih dobrovoljaca br. 24, matični broj 08173397, PIB 100579650, dana 29.04.2014. godine, donela je:

Broj:

19-04-06 a / 2014

Dana:

29.04. 2014 god.
KIKINDA

**ODLUKU O USVAJANJU FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA ZA
PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2013. SA MIŠLJENJEM REVIZORA**

Član 1.

Usvaja se finansijski izveštaj za 2013-tu godinu, kao i izveštaj revizora za 2013-tu godinu, revizorske kuće Dij-audit iz Beograda.

Član 2.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Kikindi

Dana 29.04.2014.

PRESEDNIK SKUPŠTINE AKCIONARA

Rada Čović

Rada Čović

