

## GODIŠNJI IZVEŠTAJ JAVNOG DRUŠTVA

Period izveštavanja: 01.01.2014 do 31.12.2014. godine

<b>POSLOVNO IME:</b>	<b>AD PK „SOMBOR,, HOLDING CO FPETROVARADIN</b>
<b>MATIČNI BROJ:</b>	<b>08116504</b>
<b>POŠTANSKI BROJ I MESTO:</b>	<b>21131 PETROVARADIN</b>
<b>ULICA I BROJ:</b>	<b>PRERADOVIĆEVA 71</b>
<b>ADRESA ELEKTRNOSKE POŠTE:</b>	pksemb02@EUnet.rs
<b>INTERNET ADRESA:</b>	www.pksombor.co.rs
<b>KONSOLIDOVANI/POJEDINAČNI PODACI:</b>	<b>POJEDINAČNI</b>
<b>USVOJENI (da ili ne)</b>	<b>NE</b>

<b>DRUŠTVA SUBJEKTA</b>	
<b>KONSOLIDACIJE:</b>	
<b>SEDIŠTE:</b>	
<b>MATIČNI BROJ:</b>	
<b>USVOJENI (da ili ne)</b>	

<b>OSOBA ZA KONTAKT:</b>	<b>JOVAN ĐIKIĆ</b>
<b>TELEFON:</b>	<b>025/437-495</b>
<b>FAKS:</b>	<b>025/416-540</b>
<b>ADRESA ELEKTRNOSKE POŠTE:</b>	pksemb02@EUnet.rs
<b>PREZIME I IME OSOBE</b>	<b>ĐIKIĆ JOVAN</b>
<b>OVLAŠĆENE ZA ZASTUPANJE:</b>	

**Попуњава правно лице - предузетник**

Матични број 0 8 1 1 6 5 0 4 Шифра делатности 6 8 2 0 ПИБ 1 0 0 6 1 5 1 4 3

Назив AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN

Седиште PETROVARADIN PRERADOVIĆEVA 71

**БИЛАНС СТАЊА**  
на дан 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		18803	38592	56204
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		18803	38592	56204
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		964		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		75	38592	56204
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		17738		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		15577	13137	1695
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2306	1587	1655
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		2306	1587	1655
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056				
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		336		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		12895		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		12895		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		40	40	40
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			11510	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		34380	51729	57899
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401			16860	54759
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		49820	49820	64942
300	1. Акцијски капитал	0403		49820	49520	64942
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		15122	15122	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		25312	25312	25312
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		25312	25312	25312
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		94405	73394	35495
350	1. Губитак ранијих година	0422		73394	73394	35495
351	2. Губитак текуће године	0423		21011		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		30074	30700	626
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		30074	30700	626
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		8457	4169	2514
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450		2380		
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451		2771	1781	1049
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		2771	1781	1049
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459		331	284	253
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460				
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		2975	2104	1212
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		4151		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		34380	51729	57899
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Sombor

дана 30.3 2015. године



Законски заступник

[Signature]

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



**Попуњава правно лице - предузетник**

Матични број 0 8 1 1 6 5 0 4 Шифра делатности 6 8 2 0 ПИБ 1 0 0 6 1 5 1 4 3

Назив AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN

Седиште PETROVARADIN PRERADOVIĆEVA 71

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		2942	3302
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		2942	3302
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		2942	3302
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		7834	37192

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		95	192
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		707	880
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		1817	2070
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		522	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		599	999
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			30073
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		4094	2978
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031		4892	33890
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032			
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		403	
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		403	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		403	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1087	35887
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		16803	39857
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		21011	37860
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		21011	37860
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			39
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		21011	37899
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Sombor

дана 30. 3. 2015. године



Законски заступник

[Handwritten Signature]

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

**Попуњава правно лице - предузетник**

Матични број	0	8	1	1	6	5	0	4	Шифра делатности	6	8	2	0	ПИБ	1	0	0	6	1	5	1	4	3
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	------------------	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Назив AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN

Седиште PETROVARADIN PRERADOVIĆEVA 71

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**  
за период од 01.01. до 31.12. 2014 године

- у хиљадама динара

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
	<b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	64942	4020		4038	
2.	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3.	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	64942	4024		4042	
4.	<b>Промене у претходној ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	15122	4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
						15122	
5.	<b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	49820	4028		4046	
						15122	
6.	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7.	<b>Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____</b>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	49820	4032		4050	
						15122	
8.	<b>Промене у текућој ____ години</b>						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9.	<b>Стање на крају текуће године 31.12. ____</b>						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	49820	4036		4054	
						15122	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
	2		6		7		8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	35495	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	25312
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	35495	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	25312
4.	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	37899	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	73394	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	25312
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	73394	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068	21011	4086		4104	25312
8.	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	94405	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	25312

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 2б \geq 0$ )	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2а + 2б \geq 0$ )	4114		4132		4150	
4.	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 4б \geq 0$ )	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4а + 4б \geq 0$ )	4118		4136		4154	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 6б \geq 0$ )	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6а + 6б \geq 0$ )	4122		4140		4158	
8.	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ( $7а + 8а - 8б \geq 0$ )	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна ( $7б - 8а + 8б \geq 0$ )	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
	<b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____</b>						
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
	<b>Промене у претходној _____ години</b>						
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
	<b>Стање на крају претходне године 31.12. _____</b>						
5.	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208	
	<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>						
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
	<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____</b>						
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212	
	<b>Промене у текућој _____ години</b>						
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9.	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4180		4198		4216	



Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [ $\sum$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\sum$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$	АОП	Губитак изнад капитала [ $\sum$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\sum$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	54759	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1a + 2a - 2б) \geq 0$	4221		4237	54759	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $1б - 2a + 2б) \geq 0$	4222					
4.	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	16860	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ( $3a + 4a - 4б) \geq 0$	4225		4239	16860	4248	
	б) потражни салдо рачуна ( $3б - 4a + 4б) \geq 0$	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5a + 6a - 6б) \geq 0$	4229		4241	16860	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ( $5б - 6a + 6б) \geq 0$	4230					
8.	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	21011	4251	4151
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ( $7a + 8a - 8б) \geq 0$	4233		4243		4252	4151
	б) потражни салдо рачуна ( $7б - 8a + 8б) \geq 0$	4234					

У Sombor

дана 30.5. 2015 године



Законски заступник

[Signature]

**Попуњава правно лице - предузетник**

Матични број	0	8	1	1	6	5	0	4	Шифра делатности	6	8	2	0	ПИБ	1	0	0	6	1	5	1	4	3
Назив AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN																							
Седиште PETROVARADIN PRERADOVIĆEVA 71																							

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
за период од 01.01. до 31.12. 20 14. године

- у х

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>	3001	3712	9596
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3712	9596
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6783	9596
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	4379	6547
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	1817	2070
3. Плаћене камате	3008	253	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	334	979
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	3071	
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>	3013	7791	
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	4791	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	3000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4720	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	4720	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	3071	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>	3025		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		



**Попуњава правно лице - предузетник**

Матични број 0 8 1 1 6 5 0 4 Шифра делатности 6 8 2 0 ПИБ 1 0 0 6 1 5 1 4 3

Назив AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN

Седиште PETROVARADIN PRERADOVIĆEVA 71

**ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ**

за период од 01.01. до 31.12 2014. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		21011	37899
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		21011	37899
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Sombor

дана 30.3 2015. године



Законски заступник

[Signature]

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

# NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2014. GODINU

## 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN (u daljem tekstu: društvo) je akcionarsko društvo, sa sedištem u Petrovaradinu ulica Preradovićeve 71  
Registarski broj: BD 9183 od 09.04.2005. god.  
Poreski identifikacioni broj (PIB): 100615143  
Matični 08116504

Društvo je osnovano 01.12.1989. god. Privatizacija je izvršena 2010. godine kada je došlo i do svojinske transformacije, tako da je sada većinski vlasnik preduzeće ABRADO ZAGREB DOO 70% i mali akcionari 30%.

Pretežna delatnost društva je iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljivanje nekretnina i upravljanje njima.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji društvo je razvrstano u mikro pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2014. god. je 3 (u 2013. 3).

Društvo je osnivač preduzeća PK Sombor doo Privredno računski centar a i posluje sa povezanim pravnim licem Abrado Sombor doo

## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva (naziv, skraćenica za pravnu formu, sedište) za obračunski period koji se završava 31.12.2014. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br. Na osnovu člana 39. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik РС“, broj 62/13) и člana 24. став 1. Правилника о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу Регистра финансијских извештаја („Službeni glasnik РС“, broj 127/14), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, kao i u skladu i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva..

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drukčije navedeno.

### Napomene broj 1

Konto 6142 – Prihodi od prodaje usluga - prihodi od zakupnina

#### PRIHODI OD ZAKUPA POSLOVNOG PROSTORA

	2014.	2013.
Prihodi od prodaje usluga	2.942	3.303
<b>UKUPNO</b>	<b>2.942</b>	<b>3.303</b>

Prihodi su ostvareni iznajmljivanjem poslovnog prostora PK SOMBOR DOO PRC a na osnovu ugovora o zakupu. Došlo je do smanjenja broja zakupaca u zavisnom pravnom licu pa se to odrazilo i na smanjenje prihoda u 2014. godini. Fakturisanje je vršeno u istom iznosu koji je zakupac postigao sa svojim zakupcima.

**Napomene broj 2**

AOP 123 i 124 troškovi materijala

**TROŠKOVI MATERIJALA**

	<b>2014.</b>	<b>2013.</b>
Troškovi materijala	95	192
Troškovi goriva i energije	707	880
<b>UKUPNO</b>	<b>802</b>	<b>1.072</b>

Na ovim kontima su knjiženi troškovi materijala za održavanje nekretnina i opreme kao i troškovi goriva. Takođe je došlo do njihovog smanjenja u odnosu na prethodnu godinu.

**Napomene broj 3****TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

	<b>2014.</b>	<b>2013.</b>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) i ostali lični rashodi	1.817	2.070
<b>UKUPNO</b>	<b>1.817</b>	<b>2.070</b>

Za zarade zaoslenih izdvojeno takođe manje sredstava u tekućoj godini, kao posledice smanjenja prihoda.

**Napomene broj 4**

Na kontima grupe računa 53 knjiženi su troškovi proizvodnih usluga

**TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA**

	<b>2014.</b>	<b>2013.</b>
Troškovi proizvodnih usluga	522	
<b>UKUPNO</b>	<b>522</b>	

Ova pozicija u bilansu uspeha odnosi se na troškove poštarine, telefona, mobilnih telefona, komunalnih usluga putarina. Značanu stavku čine troškovi iznošenja smeća koji na društvo nakon prefakturisanja zakupcu ostaju u iznosu od 134 hiljade dinara zbog toga što se naknada naplaćuje po kvadratnom metru prostora a veliki deo se ne iznajmljuje. Takođe začajan je iznos i troškova usluga za mobilne telefone od 318 hiljada dinara.

## Napomene broj 5

### TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2014.	2013.
Troškovi amortizacije	599	999
Ostala dugoročna rezervisanja		30.073
<b>UKUPNO</b>	<b>599</b>	<b>31.072</b>

Iznos troškova amortizacije za 2014. je takođe manji u odnosu na 2013. godinu jer je došlo do prodaje objekta u Nišu.

U 2014. godini nisu vršena dodatna rezervisanja, dok su ona iz 2013. godine još na obavezama jer sudski sporovi nisu okončani.

## Napomene broj 6

### OSTALNI NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2014.	2013.
Ostali nematerijalni troškovi	4.094	2.978
<b>UKUPNO</b>	<b>4.094</b>	<b>2.978</b>

Na ovoj grupi računa knjiženi su

- troškovi advokatskih usluga u iznosu od 2.153 hiljade dinara
- troškovi finansijskih savetovanja u iznosu od 600 hiljada dinara oba fakturisana od zavisnog Pravnog lica ABRADO ZAGREB
- troškovi reprezentacije 3 hiljade dinara
- troškovi premija osiguranja 20 hiljada dinara
- troškovi platnog prometa i naknada za emisioni račun 188 hiljada dinara
- troškovi poreza na imovinu 913 hiljada dinara
- troškovi naknade za zaštitu životne sredine 38 hiljada dinara
- ostali nemat. troškovi sudske takse i ostalo

Iz navedenog se vidi da je veliki uticaj na rezultat u 2014. godini imao porez na imovinu koji je po opštinskoj odluci znatno povećan u 2014. godini



## Napomene broj 7

### POSLOVNI GUBITAK

	2014.	2013.
Poslovni gubitak	4.892	33.890
<b>UKUPNO</b>	<b>4.892</b>	<b>33.890</b>

Na osnovu napred obrazloženih prihoda i troškova dolazi se do poslovnog gubitka od 4.892 hiljade na koji su prevashodno uticali veliki nematerijalni troškovi i smanjenje poslovnih prihoda zbog manjeg broja zakupa.

## Napomene broj 8

### FINANSIJSKI RASHODI

	2014.	2013.
Rashodi kamata	150	
Ostali finansijski rashodi	253	
<b>UKUPNO</b>	<b>403</b>	

Rashodi kamata se odnose na kamate po računima za grejanje, dok se ostali finansijski rashodi odnose na kamate po obavezama za poreze i doprinose.

## Napomene broj 9

### OSTALI PRIHODI

	2014.	2013.
Ostali prihodi	1.087	37.860
<b>UKUPNO</b>	<b>1.087</b>	<b>37.860</b>

Na grupi konta 670 knjiženi su prihodi od prodaje opreme od 23 hiljade, kao i prihodi od neiskorištenih rezervisanja od 626 hiljada dinara jer je nastupila zastara potraživanja na osnovu kojih je rezervisanje i izvršeno još pre procesa privatizacije. Takođe je knjižni prihod od 336 hiljada dinara na ime povraćaja preza i doprinosa a koji se odnosi na plaćene 5% naknade za porez na dobit za koji je račun društva bio blokiran a žalba još nije razmtrana te da bi se račun odblokirao plaćen je iznos a nakon usvajanja žalbe Poreska uprava je ukinula obavezu i u svom knjigovodstvu iskazala pretplatu, za koju je i tražen povraćaj sredstava. Takođe je knjižen ostali razni prihod na osnovu pogrešno proknjiženog računa u 2013. godini.

## Napomene broj 10

### OSTALI RASHODI

	2014.	2013.
Ostali rashodi	16.803	39.857
<b>UKUPNO</b>	<b>16.803</b>	<b>39.857</b>

Na grupi konta 570 i 580 knjiženi su gubitci zbog prodaje tj. gubitka dela nekretnije koji je imao sadašnju vrednost od 664 hiljade dinara a odnosi se na objekat Radionice za koji je izgubljen sudski spor u kome je društvo bilo umešač. Takođe je proknjižen i iznos od 39 hiljada dinara kao gubitak od prodaje objekta u Nišu. Za nekretninu u Nišu je izvršena procena vrednosti i na osnovu izvršene procene od 2.427 hiljada dinar razlika do sadašnjevrednosti od 16.099 je knjižena na konto obezvređenja imovine.

## Napomene broj 11

### NETO GUBITAK POSLOVANJA

	2014.	2013.
Neto gubitak poslovanja	21.011	37.899
<b>NETO GUBITAK POSLOVANJA</b>	<b>21.011</b>	<b>37.899</b>

U 2014. godini je došlo do prodaje nekretnine u Nišu koji je bio u lošem stanju, dosta devastiran a nije se mogao iznajmljivati bez velikih dodatnih ulaganja što je procena vrednosti od strane ovlašćenog procenitelja i pokazala i na osnovu koje su i knjiženi troškovi obezvređenja imovine. Nakon toga je došlo do prodaje navedene nekretnine i to ispod i procenjene vrednosti te je ostvaren dodatni kapitalni gubitak od 39 hiljada dinara. Ostvaren neto gubitak po akciji od 420,89 dinara.

Napomene broj 12

**PREGLED STALNE IMOVINE NA DAN 31.12.2014.GODINE**

NEKRETNINA	NABAVNA VREDNOST	ISPRAVKA VREDNOSTI	SADAŠNJA VREDNOST
Zgrada Kasarne investiciona nek. po odluci 31.12.2014. preknj.put.navrednost zgrade	45.771.302,90 186.051,36 45.957.354,26	28.219.546,74	17.737.807,52
Petrovaradin(betonski put)	964.319,15		964.319,15
Zgrada Stovet	276.510,97	201.999,97	74.511,00
<b>UKUPNO NEKRETNINE</b>	<b>47.198.184,38</b>	<b>28.421.546,71</b>	<b>18.776.637,67</b>
Oprema dela lik.umetn.	26.549,10		26.549,10
<b>UKUPNO NEKR. I OPREMA</b>	<b>47.224.733,48</b>	<b>28.421.546,71</b>	<b>18.803.186,77</b>

Objekti koji su prodani i izknjiženi

Zgrada Niš	30.782.533,28	28.355.269,28	2.427.264,00
Betonski put radionica	663.883,92		663.883,92
<b>UKUPNO</b>	<b>31.446.417,20</b>	<b>28.355.269,28</b>	<b>3.091.147,92</b>

Iz gornje tabele se vidi da je zgrada Kasarne preknjižena na investicionu nekretninu jer se koristi za obavljanje pretežne delatnosti tj. iznajmljivanje prostora. U vlasništvu društva je još objekat u Petrovaradinu koji ima sadašnju vrednost od 964 hilj. dinara i zgrada Stoveta sadašnje vrednosti 75 hilj. dinara a za koju se vodi sudski proces pred nadležnim sudom. Ista nam je i faktički oduzeta jer je bespravno useljena od strane Poljoprivredne stručne službe.

Kako je već navedeno prodat je objekat u Nišu dok je iz evidencije isknjižen betonski put radionica jer je izgubljen sudski spor u kome je društvo bilo umešač.

### **Napomene broj 13**

Na kontu 2002 knjiženo je potraživanje od PK SOMBOR DOO PRC zavisnom pravnog lica u iznosu od 2.306 hiljada dinara a za koje postoji potpisan IOS obarazac sa 31.12.2014. godine

### **Napomene broj 14**

Na osnovu usvojene žalbe Poreska uprava je stornirala svoje Rešenje o prinudnoj naplati poreza na dobit a kako je društvo isti morala platiti da bi se tekući račun odblokirao došlo je do pretplate za iznos od 336 hilj. dinara i podnet je zahtev za povraćaj sredstava.

### **Napomene broj 15**

Društvo na osnovu ugovora i anexa ugovora o pozajmici ima sledeća potraživanja od povezanog pravnog lica ABRADO SOMBOR DOO u ukupnom iznosu 12.895 hiljada dinara i to

- 4.575 hilj. dinara iz 2013. godine
- 6.600 hilj. dinara iz 2013. godine i
- 1.720 hilj. dinara iz 2014. godine

Za sva potraživanja društvo poseduje potpisane Ios obrazce sa 31.12.2014.

### **Napomene broj 16**

Kapital društva ima sledeću strukturu

300 – Akcijski kapital	49.820
320 – Statutarne rezerve	15.122
341 – Neraspoređena dobit iz ranijih godina	25.312
350 – Gubitak iz ranijih godina	73.394
351 – Gubita tekuće godine	21.011

Gubitci iz ranijih godina i gubitak tekuće godine prebijeni sa neraspoređenom dobiti i statutarnim rezervama prešli su visinu kapitala tako da je iskazan i gubitak preko visine kapitala od 4.151 hiljade dinara.

### **Napomene broj 17**

Na dugoročnim rezervisanjim knjižena su rezervisanja od 30.074 hilj. dinara za sudske sporove koji ni u toku 2014. godine nisu okončani tako da rezervisanja i dalje osataju stim da nije vršeno dodatno kamaćenje.

Pregled sudskih sporova:

- Bošnjak	899
- Stantić	2.320
- Chromos	8.514
- Mara	2.617
- Joker market	1.284
- Miletić Petar	14.439

### Napomene broj 18

U 2014. godini primeljen je avans za prodaju objekta u Petrovaradinu u iznosu od 2.380 hilj. dinara od kupca Petrović Petra iz Beograda.

### Napomene broj 19

#### PREGLED IOS OBRAZACA PO OBAVEZAMA PREMA DOBAVLJAČIMA ZA 2014 .GODINU

R.BR.	DOBAVLJAČ	IOS 31.10.2014.	SALDO 31.12.2014
1.	Hard Sombor	0,00	0,00
2.	JP PTT Sombor	588,00	945,00
3.	JKP Čistoća	44.890,29	44.890,04
4.	Telekom Srbija	-	4.975,36
5.	Telenor Beograd	-	23.778,94
6.	JKP Energana	1.102.606,00	2.508.210,45
7.	JKP Vodokanal	24.892,69	29.634,66
8.	Komercijalna banka	-	6.000,00
9.	Yunet internacional	-	1.817,14
10.	Nis naftagas	-	-3.245,66
11.	DDOR	-	-
12.	Bivalnent	-	-
13.	Nifon Niš	-	-
14.	Stana d.o.o.	-	-
15.	Beogradska berza	0,00	0,00
16.	Brunata d.o.o.	-	13.490,36
17.	EPS Snabdevanje So	46.532,89	63.281,99
18.	EPS Snab. Niš	10.229,10	77.066,24
19.	Abrado Zagreb	-	0,00
20.	Petrović Petar Bg.	-	2.379.588,00

### Napomene broj 20

Ostale kratkoročne obaveze 331 hilj.dinara čine sledeće obaveze

Obaveze za zarade za decembra 2014.godine 136 hilj. dinara isplaćene u januaru 2015.godine

Obaveze za taksu na firmu i naknadu za živ. sredinu od 196 hilj. dinara

## Napomene broj 21

Na kontima grupe 48 knjižene su sdeće obaveze

- porez na imovinu 1.448 hilj. din.
- naknada za građ. zemljište 1.519
- ovaveza za sud. takse 8 hilj. din.

## Napomene broj 22

Iskazan je gubitak iznad visine kapitala od 4.151 hilj. din. što je rezultat prebijanja akcijskog kapitala, statutarnih rezervi, neraspoređene dobiti iz ranijih godina sa gubicima iz ranijih godina kao i sa gubitkom iz 2014. godine.

Kako je već napred navedeno, ovakav rezultat poslovanja je posledica nepovoljnih uslova na tržištu i svetske krize kao opštih uslova a i istovremeno i niza subjektivnih okolnosti. Jedna od okolnosti koja je bitno uticala na poslovanje Društva u poslednjih godinama što nam je od strane Opštine Sombor oduzet objekat u Somboru zgrada Stoveta koji je pre privatizacije i bio jedni objekat u kome se obavljala trgovinska delatnost. Ne samo da je oduzet deo na kome je izgrađena zgrada gradske Energane nego je i ostatak objekta koji je u toku 2014. godine do maja meseca bio našem posedu takođe nasilno oduzet tako da nismo bili u mogućnosti da ga iznajmljujemo i tako ostvarimo veći prihod od zakupnina. Za navedeni objekat sporovi su u toku.

Smetnju za rad društva predstavlja i presuda Suda u Somboru kojim se priznaje strana presuda i za koju je i bila izvršena blokada računa Društva. Za isti se vode sudske sporovi.

Rukovodstvo smatra da će se tokom 2015.godine okončati navedeni sporovi što bi omogućilo bavljenje kako osnovnom delatnoću tako i drugim profitabilnim delatnostima.

Sombor, 17.04.2015.



AD PK SOMBOR HOLDING CO

Generalni direktor

Jovan Đikić

AD PK SOMBOR HOLDING CO  
PRERADOVIĆEVA 71  
PETROVARADIN

## **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

### ***Akcionarima i rukovodstvu AD PK Sombor Holding Co Petrovaradin***

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

#### Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa 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 odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Zbog značaja pitanja iznetih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

#### Osnove za uzdržavajuće mišljenje

Obzirom da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa načelom kontinuiteta, u tom smislu ističemo sledeće informacije koje proizilaze iz finansijskih izveštaja koji su bili predmet revizije: Ukupan kapital Društva (osnovni kapital, rezerve i dobit) iznosi 90.254 hiljade dinara, dok kumulirani gubitak iznosi 94.405 hiljada dinara i veći je od kapitala za 4.151 hiljada dinara. Ukupne obaveze Društva iskazane su u iznosu 38.869 hiljada dinara, dok je obrtna imovina Društva iskazana u visini od 15.577 hiljada dinara i manja je od obaveza za 22.954 hiljade dinara. Računi Društva bili su blokirani rešenjem Privrednog suda u Somboru od 17.05.2013. godine do 15.12.2014. godine, kao i u periodu od 31.12.2014. godine do 05.01.2015. godine. Na dan izdavanja ovog izveštaja račun Društva nisu u blokadi. Pored navedenog, Društvo u godini za koju se vrši revizija nije ostvarivalo poslovne prihode osim drugih poslovnih prihoda. Imajući u vidu sve prethodno navedene činjenice, ukoliko Društvo ne pribavi dodatni kapital, odnosno sredstva, načelo stalnosti poslovanja može biti prekinuto.

U finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2014. godine nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su u neto vrednosti od 18.803 hiljade dinara. Uvidom u računovodstvene politike, utvrdili smo da se Društvo opredelilo da navedenu imovinu vrednuje po nabavnoj vrednosti umanjeno za kumuliranu amortizaciju. Društvo je u toku 2014. godine izvršilo delimičnu procenu vrednosti nekretnina što nije u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

## *IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)*

### *Akcionarima i rukovodstvu AD PK Sombor Holding Co Petrovaradin*

#### *Osnove za uzdržavajuće mišljenje – nastavak*

Takođe, usled navedenih efekata procene, smatramo da vrednost Nekretnina, postrojenja i opreme ne odražava realnu vrednost imovine i da Društvo treba da preispita primenjene računovodstvene politike i vrednovanje ove imovine. Nismo u mogućnosti da utvrdimo iznos potencijalnih korekcija po ovom osnovu kao ni efekat koje bi one mogle imati na prezentovane finansijske izveštaje.

Na dan bilansa, ukupne obaveze Društva iznose 38.531 hiljadu dinara, od čega se na dugoročna rezervisanja i obaveze odnosi 30.074 hiljade dinara, dok su kratkoročne obaveze iskazane u iznosu od 8.457 hiljada dinara. U toku obavljanja postupka revizije izvršili smo kontrolu realizacije obaveza i analizu starosne strukture i usaglašenosti istih. Na osnovu navedenih revizorskih procedura utvrdili smo da Društvo svoje kratkoročne obaveze ne izmiruje redovno i zalazi u docnju, kao i nizak stepen usaglašenosti ovih obaveza. Usled navedenog, ne možemo da potvrdimo da iskazani iznosi obaveza odražavaju realne iznose budućih odliva sredstava po osnovu njihovog izmirenja. Zbog prirode računovodstvenih politika koje Društvo vodi nismo u mogućnosti da utvrdimo tačan iznos mogućih korekcija po ovom osnovu.

Društvo je u bilansu uspeha, u okviru poslovnih rashoda iskazalo nematerijalne troškove u iznosu od 4.094 hiljada dinara. U postupku revizije, utvrdili smo da se deo nematerijalnih troškova od 2.153 hiljade dinara odnosi na usluge izvršene u periodu od 2010. do 2014. godine, što nije u skladu sa načelom uzročnosti prihoda i troškova, kao i odredbama MRS 8 - Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, čime su troškovi tekućeg perioda u bilansu uspeha precenjeni. Zbog prirode računovodstvenih evidencija koje Društvo vodi i pripadajuće dokumentacije, nismo u mogućnosti da utvrdimo tačan iznos korekcije po navedenom osnovu.

#### *Uzdržavajuće mišljenje*

Zbog značaja pitanja opisanih u pasusima Osnove za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za revizorsko mišljenje. Shodno tome, ne izražavamo mišljenje o finansijskim izveštajima AD PK SOMBOR HOLDING CO PETROVARADIN.

#### *Skretanje pažnje*

Društvo nije postupilo u skladu sa zahtevima MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja, vezano za sastavljanje Napomena uz finansijske izveštaje. Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže sve dodatne informacije i raščlanjavanja za pozicije koje su prikazane u finansijskim izveštajima, kao ni odgovarajuća obelodanjivanja vezana za primenjene računovodstvene politike.

Društvo nije u napomenama uz finansijske izveštaje nije iskazalo gubitak po akciji kako to zahteva MRS 33 – Zarada po akciji, niti su izvršena sva obelodanjivanja u skladu sa zahtevima MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana.

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim pravnim licima koji se javljaju kao kupci i dobavljači. U skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica, Društvo je u obavezi da sastavi i preda Elaborat o transfernim cenama kao prilog uz Poreski bilans. Do dana izdavanja ovog izveštaja Društvo nije predalo Elaborat o transfernim cenama i poreski bilans te se u tom smislu ne možemo izjasniti o eventualnim korekcijama obaveze za porez na dobit koje bi mogle proisteći po osnovu transfernih cena.



**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)**

***Akcionarima i rukovodstvu AD PK Sombor Holding Co Petrovaradin***

***Skretanje pažnje – nastavak***

Društvo nije obračunalo i evidentiralo odložena poreska sredstva/obaveze u skladu sa MRS 12 - Porezi na dobitak. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija finansijskih izveštaja po osnovu obračuna odloženih poreskih sredstava/obaveza i s njima u vezi odloženog poreskog prihoda/rashoda.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

***Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima***

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije broj 31/2011) i 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 2014. godinu. U vezi sa tim, naši postupci i ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije.

Godišnji izveštaj o poslovanju ne sadrži sva potrebna obelodanjivanja u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala i Zakonom o računovodstvu, te te u tom smislu nismo u mogućnosti da se izjasnimo o usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima koji su predmet revizije.

U Beogradu, 20.04.2015. godine.

Digitalni potpis  
Marko Brkić  
Ovlašćeni revizor  
Finodit doo, Imotska 1  
Beograd

**AD PK „SOMBOR“ HOLCING CO PETROVARADIN**  
**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU**  
**U 2014. GODINI**

**I OPŠTI PODACI**

1. Poslovno ime: .....AD PK „SOMBOR,, HOLDING CO PETROVARADIN  
Sedište i adresa: .....Preradovićeveva 71 Petrovaradin Srbija  
Matični broj: .....08116504  
PIB: .....100615143
2. Web site:.....www.pksombor.co.rs  
e-mail adresa:..... pksomb02@eunet.rs
3. Broj i datum rešenja o upisu  
u registar privrednih subjekata:.....BD 9183 od 09.04.2005. god.
4. Delatnost(šifra i opis)....6820 Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljivanje nekretnina  
i upravljanje njima
5. Broj zaposlenih:.....3
6. Broj akcionara:.....238
7. Najveći akcionari

Akcionari	Br.akcija na dan 31.12.14.	Učešće u osnovnom kitalu %
ABRADO ZAGREB	35.755	71,76837
MALI AKCIONARI	14.065	28,23163

8. Vrednost osnovnog kapitala 49.820.000,00
9. Broj izdatih akcija 49.820  
ISIN broj RSPKSOE96108  
CFI kod ESVUFR
10. Naziv, sedište i adresa Preduzeće za reviziju CONFIDA FINDIT DOO  
revizorske kuće Ulica Imotska br. 1 Beograd
11. Naziv organizacionog tržišta  
na koje su uključene akcije Beogradska berza a.d.

**II POKAZATELJI O POSLOVANJU DRUŠTVA**

Za 2014. godinu sastavljen je finansijski izveštaj i rezultati poslovanja prikazani su u Bilansu uspeha, Bilansu stanja, Statističkom aneksu, Izveštaju o tokovima gotovine i Izveštaju o promenama na kapitalu.

U 2014.godini ostvareni su sledeći prihodi:

Poslovni prihodi	Ostali prih.	Ukupno
2.942 hilj.din	1.087 hilj.din	4.029 hilj.din.

Ostvareni poslovni prihodi u 2014.godini su isključivo bili prihodi od zakupnina , a čiji obim se znatno smanjio u navedenom periodu zbog otežanih opštih uslova privređivanja i posledica opšte finansijske krize, kao i prihoda od prodaje rashodovane opreme ukidanja dugor. rezervisanja i prihoda od povraćaja porez više plaćenih poreza i doprinosa.

Ostvareni su i sledeći rashodi u 2014.godini:

<b>Poslovni rashodi</b>	<b>Fin. rash.</b>	<b>Ostali rash.</b>	<b>Ukupno</b>
7.834 hilj.din	403 hilj.din	16.803 hilj.din	25.040

a koji proizilaze iz razloga što preduzeće u 2014. godini pored obaveza iz redovnog poslovanja i obaveza prema lokalnoj poreskoj administraciji u vidu poreza na imovinu i drugih taksi i naknada za emisioni račun ostvarilo i trošak na osnovu obvezvredjenja imovine na osnovu procene vrednosti objekta u Nišu koja je bila ispod sadašnje vrednosti objekta, a na tržištu je postignuta niža vrednost i od procenjene.

Ostvaren je gubitak za 2014. godinu u iznosu od 21.011 hilj.dinara

#### **Presek bilansa stanja za 2014. godinu**

##### **AKTIVA**

Nekretnine postrojenja i oprema  
Obrtna imovina

18.803 hiljada dinara  
15.577 hiljada dinara

##### **UKUPNA AKTIVA**

**34.380 hiljada dinara**

##### **PASIVA**

Kapital

- osnovni kapital  
- statut.rezerve  
- neraspodobit iz ran.per.  
- gubitak iz ranijih godina  
- gubitak tekuće godine

49.820 hiljada dinara  
15.122 hiljada dinara  
25.312 hiljada dinara  
73.394 hiljada dinara  
21.011 hiljada dinara

- gubitak iznad visine kapitala

- 4.151 hiljada dinara

Dugoročna rezervisanja  
Kratkoročne obaveze

30.074 hiljada dinara  
8.457 hiljada dinara

##### **UKUPNA PASIVA**

**34.380 hiljada dinara**

# IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

## **1. Verodostojan prikaz razvoja, finasijskog položaja i rezultata poslovanja društva uključujući finasijske i nefinasijske pokazatelje relevantne za poslovnu aktivnost kao i informacije o kadrovskim pitanjima:**

### 1.1. Prikaz razvoja društva:

Pretežna delatnost društva je Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljivanje nekretnina i upravljanje njima, tako da su ostvareni poslovni prihodi i ostvareni isključivo od zakupa poslovnog prostora. U proteklih nekoliko godina od procesa privatizacije društvo nije radilo punim kapacitetom. Došlo je do smanjenja broja zakupaca što je sve uticalo i na smanjenje prihoda. Sa druge strane obaveze za komunalne troškove i troškove poreza na imovnu su porasle tako da je i iskazan negativan poslovni rezultat.

### 1.2. Prikaz rezultata poslovanja društva:

Društvo je u 2014. godini ostvarilo gubitak od 21.011 hiljada dinara a koji se sastoji od poslovnog gubitka od 4.892 hiljade dinara i ostalog gubitka od 16.119 hiljada dinara.

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Društvo trenutno iz svog poslovanja može da pokrije samo tekuće obaveze po pitanju zarada i dela komunalnih usluga dok porez na imovnu ne pokriva iz istih.

### 1.3. Podaci o relevantnim podacima za procenu stanja imovne društva:

U 2014. godini je došlo do prodaje objekta u Nišu koji je bio u lošem stanju, dosta devastiran a nije se mogao iznajmljivati bez velikih dodatnih ulaganja što je procena vrednosti od strane ovlašćenog procenitelja i pokazala i na osnovu koje su i knjiženi troškovi obezvređenja imovine. Nakon toga je došlo do prodaje navedene nekretnine.

### 1.4. Informacije o kadrovskim pitanjima:

U toku 2014.godine nije bilo primanja novih radnika, tako da društvo i dalje ima 3 zaposlena radnika.

## **2. Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine:**

Društvo svojim poslovanjem ne zagađuje životnu sredinu tako da nije ni imalo bilo kakvih ulaganja u zaštitu životne sredine, sem uobičajene brige o pravilnom odlaganju otpada.

## **3. Svi značajni događaji po završetku poslovne godine:**

Nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na poslovanje preduzeća nakon poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen.

#### **4. Planirani budući razvoj i aktivnosti u vezi istraživanja i razvoja:**

##### **1.4. Opis očekivanog razvoja u budućem periodu:**

Društvo očekuje da će u budućem periodu doći do konsolidacije preduzeća i da će organi upravljanja društva o tome sačiniti program i plan realizacije.

##### **2.4. Opis promena u poslovnoj politici**

Društvo za sada ne planira promene u poslovnoj politici

##### **3.4. Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:**

Kako nije došlo do okončanja započetih sudskih sporova u vezi spornih nekretnina kako u zemlji tako i u inostranstvu oni i dalje predstavljaju rizik koji bi mogao ugroziti tekuće poslovanje društva.

##### **4.4. Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja društva:**

Društvo nastoji da putem poslovno tehničke saradnje pronađe poslovne partnere za proširenje poslovanja.

#### **5. Sopstvene akcije društva**

U smislu Zakona o privrednim društvima nije bilo sticanja i otuđenja sopstvenih akcija.

#### **IZJAVA**

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

##### **NAPOMENA:**

Doneta je odluka o usvajanju finansijskih izveštaja za 2014.godinu od strane odbora direktora, odluka o usvajanju izveštaja o reviziji, odluka o usvajanju izveštaja o poslovanju, odluka o pokriću gubitka nisu usvojenje do dana objavljivanja ovog izveštaja.

Sombor,21.03.2015.

AD PK „SOMBOR“ CO  
PETROVARADIN  
Generalni direktor  
Jovan Đikić