

НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА
АД „ УГОПРОМ“ НОВИ КНЕЖЕВАЦ

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2014. ГОДИНЕ

Нови Кнежевац, 30.04.2015. године

Период извештавања:

од

01/01/2014

до

31/12/2014

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: УГОПРОМ АД

Матични број (МБ): 08049769

Поштански број и место: 23330

НОВИ КНЕЖЕВАЦ

Улица и број: ЖАРКА ЗРЕЊАНИНА БР 12

Адреса е-поште: lepenka@gmail.com

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): НЕ

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Петар Мишовић

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 065 9777974

Факс:

Адреса е-поште: lepenka@gmail.com

Презиме и име: Елезовић Радомир

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај ревизора у целини,
3. Извештај о пословању,
4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја,
5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја,
6. Одлука о расподели добити или покрићу губитака.

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја



М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2014

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање ..20..	Почетно стање 01.01.20..
1	2	3	4	5
АКТИВА				
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	1.502	2.023	2.474
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	0	124	179
1. Улагања у развој	0004		124	179
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			
3. Гудвил	0006			
4. Остала нематеријална имовина	0007			
5. Нематеријална имовина у припреми	0008			
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.502	1.899	2.295
1. Земљиште	0011			
2. Грађевински објекти	0012	1.274	1.552	1.829
3. Постројења и опрема	0013	129	184	239
4. Инвестиционе некретнине	0014	99	163	227
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017			
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018			
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020			
2. Основно стадо	0021			
3. Биолошка средства у припреми	0022			
4. Аванси за биолошка средства	0023			
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	0	0	0
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025			
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026			
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027			
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028			
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029			
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030			
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031			
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032			
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033			
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034	0	0	0
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035			
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036			
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037			
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038			
5. Потраживања по основу јемства	0039			
6. Спорна и сумњива потраживања	0040			
7. Остала дугорочна потраживања	0041			
V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	1.212	1.054	818
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	189	136	634
1. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	75	54	127
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045			
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046			
3. Готови производи	0047			
4. Роба	0048	73	54	127
5. Стална средства намењена продаји	0049			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20 . . .	Почетно стање 01.01.20 . . .
1	2	3	4	5
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2		
I. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	109	79	423
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053			
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			
5. Купци у земљи	0056	109	79	423
6. Купци у иностранству	0057			
7. Остала потраживања по основу продаје	0058			
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			22
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	3		
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061			
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	0	0	0
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063			
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064			
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065			
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066			
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		1	60
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	2	2	0
X. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			2
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	2.903	3.213	3.926
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072			
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	0	0	896
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	22.713	22.713	22.713
1. Акцијски капитал	0403	22.713	22.713	22.713
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404			
3. Улози	0405			
4. Државни капитал	0406			
5. Друштвени капитал	0407			
6. Задружни удели	0408			
7. Емисиона премија	0409			
8. Остали основни капитал	0410			
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
IV. РЕЗЕРВЕ	0413			
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	67	67	67
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	67	67	67
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			
X. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	24.547	23.207	21.884
1. Губитак ранијих година	0422	23.207	22.312	21.884
2. Губитак текуће године	0423	1.340	895	
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	0	0	0
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	0	0	0
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20 . . .	Почетно стање 01.01.20 . . .
1	2	3	4	5
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429			
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
6. Остала дугорочна резервисања	0431			
И. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	0	0	0
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
8. Остале дугорочне обавезе	0440			
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	4.670	3.640	3.030
1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	1.512	1.294	1.255
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	865	865	865
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	647	429	390
И. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1	1	
ИИ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.096	1.700	1.378
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
5. Добављачи у земљи	0456	2.096	1.700	1.378
6. Добављачи у иностранству	0457			
7. Остале обавезе из пословања	0458			
ИИИ. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	880	566	312
ИВ. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4	0	28
ИВИ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	175	77	54
ИИИИ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2	2	3
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0	0463	1.767	427	
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	2.903	3.213	3.926
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

БИЛАНС УСПЕХА

од **01.01.2014** до **31.12.2014**

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	705	494
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	325	440
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	325	440
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	380	54
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	380	54
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	1.946	1.576
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	152	212
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	59	4
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	90	90
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	858	472
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	51	47
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	451	451
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	285	300
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030		
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031	1.241	1.082
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	0	0
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	0	0
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
4. Остали финансијски приходи	1037		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	131	243
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	119	165
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	119	165
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
4. Остали финансијски расходи	1045		
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	12	78
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	131	243

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	14	
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	0	26
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	140	258
Л. 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	1.498	1.557
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	1.498	1.557
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	158	235
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	1.340	1.322
И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
У. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1070		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2014 до 31.12.2014

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	1.340	1.322
B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добици	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			
B. 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			
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0			
2026			
1. Приписан већинским власницима капитала			
2027			
2. Приписан власницима који немају контролу			
2028			

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2014 до 31.12.2014

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	818	744
1. Продаја и примљени аванси	3002	818	744
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.037	842
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	390	358
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	610	434
3. Плаћене камате	3008	12	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	25	50
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	219	98
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	218	39
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	218	39
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	218	39
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1.036	783
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	1.037	842
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	1	59
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1	60
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	0	1

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.14 до 31.12.2014

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала															
	30	31	32	35	047 и 237	34	330	331	332	333	334 и 335	336	337	Укупан капитал [Σ ред. 16 кол. 2 до кол. 14]-Σ ред. 14]±0	Губитак изнад капитала [Σ ред. 1а кол. 2 до кол. 14)-Σ ред. 1б кол. 2 до кол. 14]±0	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Почетно стање на дан 01.01. _____																
а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	21.884	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	
б) потражни салдо рачуна	4002	22.713	4020	4038	4056	4074	4092	67	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																
а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4236	4245	
б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4236	4245	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	21.884	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4237	
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4006	22.713	4024	4042	4060	4078	4096	67	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	
Промене у претходној _____ години																
а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4043	4061	1.323	4079	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4238	
б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4238	4247	
Стање на крају претходне године 31.12. _____																
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	23.207	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4239	
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	22.713	4028	4046	4064	4082	4100	67	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																
а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4240	4249	
б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4240	4249	
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	23.207	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4241	
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	22.713	4032	4050	4068	4086	4104	67	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	
Промене у текућој _____ години																
а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	1.340	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4242	
б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4242	4251	
Стање на крају текуће године 31.12. _____																
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	24.547	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4243	
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	22.713	4036	4054	4072	4090	4108	67	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234	

„UGOPROM“ AD NOVI KNEŽEVAC
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2014. GODINU

1.OPŠTE INFORMACIJE

Osnivaci društva Ugoprom AD, Novi Knezevac su akcionari prema evidenciji iz Centralnog registra hartija od vrednosti, kao i Resenju Agencije za Privatizaciju, broj PR 10680 od 16.01.2009. godine, kojim se potvrđuje da je sprovedena prodaja društvenog kapitala. Agencija za privatizaciju prodaje 70% društvenog kapitala subjekta privatizacije Usluge i promet A.D. „ Ugoprom ”, Novi Knezevac na aukciji koja se održala dana 26.12.2008. god. I vlasnik tog kapitala postaje privredno društvo Mek system D.o.o., Subotica na osnovu ugovora o kupoprodaji od 30.12.2008. godine.

Pretezna delatnost Društva je : Hoteli i moteli, s restoranom

Društvo poseduje objekte na teritoriji opštine Novi Knezevac.

Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD.10679/2009 godine, upisana je promena osnovnog kapitala privrednog društva, promena osnivača, promena kapitala osnivača, promena direktora, promena predsednika I članova upravnog odbora I promena zastupnika.

Sedište Društva je u Novom Kneževcu, ul. Zarka Zrenjanina br.12

Matični broj Društva je: 08049769, a poreski identifikacioni broj (PIB) je: 101460150.

Prosečan broj zaposlenih na dan 31.12.2014. godine je 1. (na dan 31.12.2013 godine prosečan broj zaposlenih u društvu iznosio je 1).

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Preduzeća su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu I reviziji ("Sl.Glasnik RS" br. 46/2006, koji podrazumeva primenu Medjunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije

Iznosi u finansijskim izveštajima za godinu koja se završava na dan 31 decembra 2014. godine I uporedni podaci su prikazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu valutu u Republici Srbiji I izveštajnu valutu Preduzeća.

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno

3.1 Stalna imovina

a) Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nematerijalna ulaganja se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenoj za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja.

Amortizacija se vrši proporcionalnom metodom u toku korisnog veka upotrebe.

U pogledu utvrđivanja i računovodstvenog evidentiranja obezvređenja nematerijalnog ulaganja, primenjuje se MRS 36 – Obezvređenje sredstava.

b) Nekretnine,postrojenja I oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja I opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja građevinski objekti, postrojenja I oprema vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravke vrednosti I akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti. koji je predviđen u MRS 16

Amortizacija nekretnina, postrojenja I opreme vrši se primenom proporcijalnog metoda. Osnovne stope amortizacije koje su u upotrebi su:

<u>Glavne grupe sredstava</u>	<u>Stope amortizacije</u>
Gradjevinski objekti	1,5-5%
Oprema	6,7-14,30%
Računari I računarska oprema	20.00%
Nameštaj	20.00%

c) Investicione nekretnine

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom vrednovanju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

d) Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni

kreditu zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

3.2. Obrtna imovina

a) Zalihe

Zalihe robe vrednuju se po prodajnoj ceni umanjenoj za iznos marže i pdv-a.

b) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje godinu za svaki konkretni slučaj, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke direktora društva, a na kraju godine centralna popisna komisija na predlog popisne komisije.

(c) Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka,

3.3. Osnovni kapital

Osnovni kapital čine uplaćeni kapital i upisani neuplaćeni kapital.

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.4. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

3.5. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti.

3.6. Primanja zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.7. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Stopa poreza na dobit za 2014. godinu iznosi 15% i plaća se na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobit prikazanu u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od deset godina.

3.8. Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike i efekte prenetog gubitka i poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.9. Priznavanje prihoda

Poslovni prihodi koje Društvo ostvaruje su prihodi od prodaje robe na malo, od prodaje proizvoda i usluga.

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.10. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.11. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

4. Upravljanje finansijskim rizikom

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva stranih valuta), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

5. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

6. Nematerijalna ulaganja

<u>Nabavna vrednost</u>	
Stanje 31.12.2013. godine	<u>546</u>
Povećanja	
Smanjenja	<u>546</u>
Stanje 31.12.2014. godine	<u>0</u>
<u>Ispravka vrednosti</u>	
Stanje 31.12.2014. godine	<u>422</u>
Povećanja	124
Smanjenja	
Stanje 31.12.2014. godine	<u>546</u>
<u>Sadašnja vrednost</u>	<u>0</u>
31. decembar 2013. godine	<u>0</u>
31. decembar 2014. godine	<u>0</u>

Nematerijalna ulaganja na dan 31. decembar 2014. go dine iznose 0.00 dinara i isknjižena su u toku 2014 godine po preporuci revizora . Nakon prodaje društvenog kapitala od strane Agencije za privatizaciju 16.01.2009 god, ve činskom vlasniku Mek system doo Subotica .dokumentacija koja se odnosi na nematerijalna ulaganja nije predata vlasniku.

7. Nekretnine, postrojenja i oprema

	Zemljište, građ.objekti i stanovi	Oprema	Ostala oprema	Ulaganja u tuđe nek. i opremu	NPO u pripremi	Avansi	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>							
Stanje na dan 31.12.2013. g	15416	4132					19548
Povećanja							
Aktiviranja							
Sredstva primljena bez naknade							
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12. 2014. g	15416	4132					19548
<u>Akumulirana ispravka vrednosti</u>							
Stanje na dan 31.12. 2013. g	13864	3948					17812
Aktiviranja							
Amortizacija	278	55					333
Otuđenja							
Prenos (sa)/na							
Stanje na dan 31.12.2014. g	14142	4003					18145
<u>Neotpisana vrednost na dan:</u>							
31. decembra 2013. godine	1552	184					1736
31. decembra 2014. godine	1274	129					1403

1. Utoku 2014 godine Ugoprom AD Novi kneževac nije imao nabavke i prodaje nekretnine postrojenja i opreme

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme u 2014-oj. godini iznosila je 333 hiljada dinara (u 2013: 333hiljade dinara) i uključena je u troškove poslovanja.

8. Investicione nekretnine

Promene na računu su bile kao što sledi:

	2014	2013
Stanje na početku godine	163	227
Povećanje		
Smanjenje	64	64
Stanje na kraju godine	99	163

U toku 2014godinenije bilo izdavanja u zakup investicionih nekretnina zbog nezainteresovnosti klijenata.

9. Zalihe

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Roba	73	54
Dati avansi za zalihe i usluge	19	19
Minus: ispravka vrednosti	17	19
Ukupno zalihe – neto	75	54

Dati avansi za zalihe i usluge dobavljačima iznose 19 hiljada dinara i odnose se na date avanse u 2011 i 2012 godini a koji su najvećim delom preneseni na ispravku vrednosti.

Zalihe se odnose na zalihe robe -piće namenjene prodaji u maloprodajnom objektu.

10. Potraživanja

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Potraživanja od kupaca	109	79
Ostala potraživanja	3	0
PDV I AVR	2	2
Ukupno	114	81

(a) Potraživanja od kupaca

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Kupci u zemlji	388	364
Ukupno	388	364
Minus: Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	279	285
Ukupno	109	79

Društvo nije formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda u 2014 godini .Iskazane ispravke odnose se na period 2011-2013 godine.

(b) Ostala potraživanja

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ostala potraživanja	15	0
Potraživanja od zaposlenih	9	9
Ispravka vrednosti potraživanja	(21)	(9)
Ukupno	3	0

11. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Tekući (poslovni) računi	0	1
Ukupno	0	1

12. PDV i ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Aktivna vremenska razgraničenja	2	2
Odložena poreska sredstva	1212	1054
Ukupno	880	566

13. Kapital i rezerve

Ukupan kapital Društva na dan 31. decembar 2014. godine ima sledeću strukturu:

	2014.	2013.
Osnovni kapital	22713	22713
Neraspoređeni dobitak	67	67
Gubitak do visine kapitala	22780	22780
UKUPAN KAPITAL	0	0
 GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	 1767	 427

Osnovni kapital Društva čini **akcijski kapital**

Promene na kapitalu za 2014 godinu su nastale po osnovu (Videti Izveštaj o promenama na kapitalu):

–

14. Kratkoročne finansijske obaveze

	<u>2014.</u>	<u>2013</u>
Kratkoročni krediti u zemlji-od matičnog pravnog lica	865	865
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	647	429
Ukupno	1512	1294

Obaveze po kratkoročnom kreditu na dan 31.12. 2014. godine odnosi se na primljeni zajam od matičnog pravnog lica Mek systema, Subotica, a ostale kratkoročne obaveze na kratkoročne zajmove dobijene od Lepenka nova doo Subotica I Lepenka commerc doo Novi Kneževac.

15. Obaveze iz poslovanja

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1	1
Dobavljači u zemlji	2096	1701
Ukupno	2097	1702

16. Ostale kratkoročne obaveze

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	150	61
Obaveze po osnovu kamata povezana lica	442	322
Obaveze po osnovu kamata	150	146
Obaveze preme zaposlenim	138	37
Ukupno	880	566

Obaveze prema zaposlenim odnose se na ugovore o dopunskom radu.

17. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Obaveze za porez na dodatu vrednost	4	0
Obaveze za ostale poreze, doprinose i carine i druge dažbine <i>/navesti i obelodaniti materijalno značajne stavke/</i> :		
Obaveze za poreze i carine	117	77
- Obaveze za doprinose		
- Ostale obaveze za poreze i doprinose <i>/navesti i obelodaniti materijalno značajne stavke/</i>	58	
Pasivna vremenska razgraničenja <i>(navesti materijalno značajne stavke)</i>	2	2
Ukupno	181	79

18. Odložena poreska sredstva i obaveze

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2012. godine	818		818
Promena u toku godine	236		236
Stanje 31. decembra 2013. godine	1054		1054
Promena u toku godine	158		158
Stanje 31. decembra 2014. godine	1212		1212

Odložena poreska sredstva Društva, na dan 31. decembar 2014 godine iznose 1212 hiljada dinara i odnose se na razliku između poreske i računovodstvene amortizacije, i sredstava po osnovu akumuliranog gubitka.

19. Poslovni prihodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	705	494
Ukupno	705	494

20. Ostali poslovni prihodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ostali poslovni prihodi		26
Ukupno	0	26

21. Poslovni rashodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nabavna vrednost prodate robe	152	212
Troškovi materijala	149	94
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	858	472
Troškovi amortizacije i rezervisanja	451	451
Ukupno	1610	1229

Nabavna vrednost prodate robe se odnosi na nabavnu vrednost prodatog pića u prometu.

22. Ostali poslovni rashodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Transportne usluge	9	11
Usluge održavanja	11	36
Ostale usluge	31	
Neproizvodne usluge	204	226
Troškovi platnog prometa	13	18
Troškovi poreza	40	20
Troškovi doprinosa	28	36
Ostali nematerijalni troškovi	285	300
Ukupno	336	347

23. Finansijski rashodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	119	165
Rashodi kamata	12	78
Ukupno	131	243

24. Ostali prihodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od usklađivanja vrednosti:		
- potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	26
Ukupno	0	26

25. Ostali rashodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ostalo	65	3
Umanjenje vrednosti:		
- nematerijalnih ulaganja	70	
- potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		255
- ostale imovine	5	
Ukupno	140	258

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	355	383
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	64	62
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	439	62
Ostali lični rashodi i naknade		
Ukupno	858	507

Novi Kneževac 22.04.2015

(mesto i datum)

Petar Mišović

(Lice odgovorno za sastavljanje napomena)

Elezović Radomir

(Zakonski zastupnik)



НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА

АД „ УГОПРОМ“ НОВИ КНЕЖЕВАЦ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2014. ГОДИНЕ

Нови Кнежевац, 22.04.2015. године

САДРЖАЈ

1. УВОД	3
2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА	4
2.1. Структура продајног и производног асортимана	4
3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	4
4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА	6
5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА	7
6. РИЗИЦИ	7
7. СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	7
8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ 2014. ГОДИНЕ	7
9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	7
10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ	8

1. УВОД

Пуно пословно име	УСЛУГЕ И ПРОМЕТ АД УГОПРОМ
Скраћени назив	УГОПРОМ АД
Седиште	НОВИ КНЕЖЕВАЦ
Адреса	ЖАРКА ЗРЕЊАНИНА БР 12
Правна форма	АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
Матични број	08049769
ПИБ	101460150
Претежна делатност	5510 – ХОТЕЛИ И СЛИЧАН СМЕШТАЈ
Веб сајт	www.ugoprom.co.rs ; lepenka@gmail.com
ISIN	RSUGPRE63717
CFI	RSUGPRE 63717 (ESVUFR)
Број акционара	30
Просечан број запослених	1
Вредност пословне имовине	2903
Укупан капитал (у 000 динара)	0
Капитализација (у 000 динара)	

Напомена: сви подаци су на дан 31.12.2014. године, осим уколико није другачије назначено

Оснивачи друштва Угопром АД, Нови Кнежевац су акционари према евиденцији из Централног регистра хартија од вредности, као и Решењу Агенције за приватизацију број ПР 10680 од 16012009 године којим се потврђује да је спроведена продаја друштвеног капитала.

Агенција за приватизацију продаје 70 % друштвеног капитала субјекта приватизације Услуге и промет АД „Угопром“ Нови Кнежевац на аукцији која се одржала дана 26.10.2008 године и власник тог капитала постаје привредно друштво „Мек систем“, доо Суботица на основу Уговора о купопродаји од 30.12.2008. године.

Претежна делатност друштва је : Хотели и сличан смештај

Друштво поседује објекте на територији општине Нови Кнежевац.

Седиште друштва је у Новом Кнежевцу у улици Жарка Зрењанина број 12

Матични број друштва је : 08049769, а ПИБ је : 101460150

Решењем АПР број БД 10679/2009 год. Уписана је промена основног капитала привредног друштва, промена оснивача, промена капитала оснивача, промена директора, промена председника и чланова управног одбора и промена заступника.

Просечан број запослених на дан 31.12.2014, године је 1 (један)

2. НАСТУП НА ТРЖИШТУ РОБА И УСЛУГА

Друштво остварује приходе од продаје производа на мало.

2.1. Друштво у наредној години планира да се ангажује на организовању турнира, од чега би имало већи приход, а самим тим и већу продају производа, пошто друштво послује у оквиру стадиона.

Карактеристике тржишта говоре да је високо конкурентан производ услов за успех и да се исти мора пласирати уз специфичан маркетиншки приступ, према појединим корисницима или бар према групама корисника блиског профила. Друга, изузетно важна карактеристика понуђеног производа/услуге која је услов за успех је ниво цене који оправдава квалитет пружене услуге, односно продатог производа.

3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

Остварени финансијски показатељи Друштва у пословној 2014. и 2013. години дати су у наставку:

<i>Биланс успеха</i>	2014	2013	промена
<i>Пословни приходи</i>	705	494	
<i>Пословни расходи</i>	1946	1576	
Финансијски приходи	0	0	
Финансијски расходи	131	243	
Остали приходи	0	26	
Остали расходи	140	258	
ЕБИТДА			
ЕБИТ			
Порез на добит	0	0	
<i>Нето губитак</i>	1340	1322	

Напомена: Подаци су у 000 динара

<i>Биланс стања</i>	2014	2013	промена
<i>Укупна актива</i>	2903	3213	
Стална имовина	1502	2023	
Обртна имовина	189	136	
<i>Капитал</i>	-1767	-427	
Основни капитал	22713	22713	
Резерве			

Нераспоређена добит	67	67	
Сопствене акције			
Обавезе	4670	4670	
Дугорочна резервисања			
Дугорочне обавезе			
- дугорочни кредити			
Краткорочне обавезе	4670	3640	
Укупна пасива	2903	3213	

Напомена: Подаци су у 000 динара

Финансијски показатељи

<u>економичност</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>Активност</u>		
пословни приход/пословни расход	36.228	31.345			
рентабилност			Коефицијент обрта сталне имовине	0.2429	
губитак/укупан приход	208.34	299.42	Коефицијент обрта залиха	0.3555	
губитак/укупна актива	51.60	48.46	Коефицијент обрта потраживања	3.7302	
губитак/укупни трошкови	67.57	74.96			
<u>Ликвидност</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>Капитал</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Текући рацио ликвидности	0.041	0.037	Рацио самосталности (учешћа сопственог капитала у укупној пасиви)	-60.87	-13.30
Брзи рацио ликвидности	0.024	0.022	Однос дугорочних извора и сталне имовине	-1.18	-0.21
-готовина и готовински еквиваленти/краткорочне обавезе	0.00	0.0003	Однос дугорочних извора и сталне имовине и залиха	-1.05	-0.20
Нето обртни капитал (000 RSD)	-4481	-3504	Однос сталне и обртне имовине	7.95	14.87
Степен задужености	1.609	1.133			
Нето обртни капитал/залихе	-59.75	-64.89			

4. ПОЛОЖАЈ НА ТРЖИШТУ КАПИТАЛА И ДИВИДЕНДНА ПОЛИТИКА

Трговање на Београдској берзи током 2014. године у потпуности оправдава ликвидност акција Друштва што је допринело и променама у власничкој структури која је на дан 31. децембар 2014. године изгледала на следећи начин:

Структура власништва на дан 31. децембар 2013. године	Број акција	% од укупне емисије	Вредност капитала
Акције у власништву физичких лица	1052	4.63	1.052.000.00
Акције у власништву правних лица	21661	95.37	21.661.000,00
Збирни кастоди рачун			
Укупан број емитованих акција	22713	100	22.713.000.00

Редослед првих 10 акционара по броју гласова			
Акционар	Број акција	Број гласова	% броја гласова
Мек систем	14941	14941	65,78171
Акционарски Фонд	6404	6404	28,19531
Лајић Љиљана	133	133	0.58557
Обадић Бране	113	113	0.49751
Игрижан Љубица	64	64	0.28178
Божовић Евица	59	59	0.25976
Качавенда Ђорђе	49	49	0.2154
Грбин Миодраг	44	44	0.19372
Босанчић Станислав	39	39	0.17171
Јухас Розалија	39	39	0.17171

У току 2014 године Друштво је кроз расподелу добити за 2013 годину исплатило на име дивиденди 0.00 хиљада динара што представља 0.00 динара дивиденде по акцији нето, односно 0.00 динар дивиденде по акцији бруто. Исплата је извршена на основу Одлуке донете на седници скупштине акционара одржане / . За дан дивиденде одређен је / .

5. ОПИС ОЧЕКИВАНОГ РАЗВОЈА ДРУШТВА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ И ПРОМЕНЕ У ПОСЛОВНИМ ПОЛИТИКАМА ДРУШТВА

Друштво планира да у наредном периоду, тј, наредној години побољша асортиман својих производа, и да се више се ангажује на организовању турнира, пошто је ресторан у склопу стадиона.

6. РИЗИЦИ

Пословање је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока, ризик од промене цена, и ризик од промене курсева страних валута) али где је најизраженији ризик везан за смањење броја полазника, кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

7. СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ

Друштво у 2014 години није стицало сопствене акције.

8. НАЈВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ПОСЛОВНЕ 2014. ГОДИНЕ

Сви догађаји након дана биланса који су се десили укључујући стицање сопствених акција након дана биланса.

- Нема

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

9. НАЈЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво је у току 2014. године обављало следеће трансакције са повезаним правним лицима:

- Трансакција са повезаним правним лицима у 2014 години односи се на обрачунату камату по добијеним краткорочним зајмовима из ранијих година у износу од 119.592.20 дин

Салда неизмирених трансакција на крају године износе 1.307.510.09 дин

10. ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

Није било активности на истраживању развоја друштва.



Директор

У Новом Кнежевцу, 22.04. 2015. године

UGOPROM AD

NOVI KNEŽEVAC

Ulica: Zarka Zrenjanina 12, 23330 Novi Kneževac . Telefon: 0230/81- 202 , Fax: 0230/81-610

MAT. BR. : 08049769 PIB:101460150 TEKUĆI RAČUN: Vojvodjanska banka ad : 355-1030418-70

Novi Kneževac, 30.04.2015.

Broj - 070 - 7

Izjava odgovornog lica za sastavljanje godišnjeg izveštaja i usvajanja istog


Petar Mišović, knjigovođa Ugoproma ad po osnovu ugovora o pružanju knjigovodstvenih usluga za dato društvo i direktor Ugoproma ad Novi Kneževac Radomir Elezović izjavljuju da je po njihovom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijsko 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: Godišnji finansijski izveštaj nije usvojen od nadležnog organa društva, tj. od strane skupštine društva usled ne održavanja skupštine do momenta objavljivanja finansijskog izveštaja. U narednom periodu planirano održavanje sednice skupštine Ugoproma ad, Novi Kneževac te će i odluka o usvajanju za 2014. godinu biti naknadno objavljena.

Do momenta predaje Godišnjeg izveštaja poslovanja za 2014. godinu, Ugoprom ad Novi Kneževac, do 30.04.2014. godine, nije dobio Revizorski izveštaj, jer ga Revizorska kuća sa kojom je sklopljen ugovor o vršenju revizije, nije dostavila.



Knjigovođa Petar Mišović



direktor Radomir Elezović

Ulica: Zarka Zrenjanina 12, 23330 Novi Knezevac . Telefon: 0230/81- 202 , Fax: 0230/81-610

MAT. BR. : 08049769 PIB:101460150 TEKUĆI RAČUN: Vojvodjanska banka ad : 355-1030418-70

Nas broj : 070-6
Datum : 30.04.2015

IZJAVA ODGOVORNOG LICA

Odluka o raspodeli dobiti odnosno pokrću gubitka za 2014 godinu do momenta objavljivanja finansijskih izvestaja, **nije doneta** od strane nadleznog organa drustva, tj. **od strane skupstine drustva** s obzirom da sednica skupstine nije održana do momenta predaje finansijskih izvestaja.

U narednom periodu, planira se održavanje sednice skupstine Ugoproma ad, Novi Knezevac te ce i odluka o usvajanju raspodele dobiti odnosno pokrću gubitka za 2014-u godinu biti doneta.



Direktor

/Radomir Elezovic/

Ulica: Zarka Zrenjanina 12, 23330 Novi Knezevac . Telefon: 0230/81- 202 , Fax: 0230/81-610

MAT. BR. : 08049769 PIB:101460150 TEKUĆI RAČUN: Vojvodjanska banka ad : 355-1030418-70

Nas broj : 070-5
Datum : 30.4. 2015

IZJAVA ODGOVORNOG LICA

Odluka o usvajanju godisnjih finansijskih izvestaji za 2014 godinu do momenta objavljivanja finansijskih izvestaja. **nije doneta** od strane nadleznog organa drustva,tj. **od strane skupstine drustva** s obzirom da sednica skupstine nije održana do momenta predaje finansijskih izvestaja.

U narednom periodu, planira se održavanje sednice skupstine Ugoproma ad,Novi Knezevac te ce i odluka o usvajanju izvestaja za 2014-u godinu biti naknadno objavljena.



Direktor

/Radomir Elezovic/