

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ  
SP “LASTA” A.D.  
BEOGRAD ZA 2015.  
GODINU

---





## SADRŽAJ

### I POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

- BILANS STANJA
- BILANS USPEHA
- IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU
- IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
- IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
- NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### II POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

### III IZJAVA O REVIDIRANOSTI

### IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA



## BILANS STANJA NA DAN 30.06.2015. GODINE

- hiljada dinara -

| БИЛАНС СТАЊА   |            |                      |                         |           |  |                   |
|--|------------|----------------------|-------------------------|-----------|--|-------------------|
| на дан   | 30.06.2015 |                      |                         |           |  |                   |
|  |            |                      |                         |           |  | у хиљадама динара |
| Позиција   | АОП        | Износ                |                         |           |  |                   |
|  |            | 30.06. текуће године | 31.12. претходне године |           |  |                   |
| 1  | 2          | 3                    | 4                       |           |  |                   |
| <b>АКТИВА</b>  |            |                      |                         |           |  |                   |
| <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>   |            | 0001                 |                         |           |  |                   |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>  |            | 0002                 | 8,131,625               | 8,543,446 |  |                   |
| <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          |            | 0003                 | 20,556                  | 26,277    |  |                   |
| 1. Улагања у развој  |            | 0004                 |                         |           |  |                   |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                      |            | 0005                 | 10,825                  | 15,117    |  |                   |
| 3. Гудвил  |            | 0006                 |                         |           |  |                   |
| 4. Остала нематеријална имовина  |            | 0007                 | 9,731                   | 11,160    |  |                   |
| 5. Нематеријална имовина у припреми  |            | 0008                 |                         |           |  |                   |
| 6. Аванси за нематеријалну имовину   |            | 0009                 |                         |           |  |                   |
| <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> |            | 0010                 | 7,637,893               | 8,043,588 |  |                   |
| 1. Земљиште  |            | 0011                 | 256,549                 | 256,549   |  |                   |
| 2. Грађевински објекти   |            | 0012                 | 1,784,582               | 1,799,789 |  |                   |
| 3. Постројења и опрема   |            | 0013                 | 5,550,671               | 5,946,067 |  |                   |
| 4. Инвестиционе некретнине   |            | 0014                 |                         |           |  |                   |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема  |            | 0015                 | 1,035                   | 1,035     |  |                   |
| 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми  |            | 0016                 | 22,864                  | 22,864    |  |                   |



|   |      |         |         |
|---|------|---------|---------|
| 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                       | 0017 |         |         |
| 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему  | 0018 | 22,192  | 17,284  |
| III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)  | 0019 |         |         |
| 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 | 473,176 | 473,581 |
| 1. Учешће у капиталу зависних правних лица  | 0025 | 440,825 | 441,253 |
| 2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                       | 0026 | 46      | 46      |
| 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 3,793   | 2,779   |
| 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 | 28,512  | 29,503  |
| V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)                                 | 0034 |         |         |
| 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 |         |         |



|   |             |                  |                  |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>   | <b>0042</b> |                  |                  |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br/>(0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>             | <b>0043</b> | <b>1,157,839</b> | <b>1,561,102</b> |
| <b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>  | <b>0044</b> | <b>178,053</b>   | <b>149,661</b>   |
| <b>1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар</b>                             | <b>0045</b> | <b>128,466</b>   | <b>126,281</b>   |
| <b>2. Недовршена производња и недовршене услуге</b>                                     | <b>0046</b> |                  |                  |
| <b>3. Готови производи</b>  | <b>0047</b> |                  |                  |
| <b>4. Роба</b>  | <b>0048</b> | <b>6,700</b>     | <b>5,693</b>     |
| <b>5. Стална средства намењена продаји</b>  | <b>0049</b> | <b>572</b>       | <b>572</b>       |
| <b>6. Плаћени аванси за залихе и услуге</b>   | <b>0050</b> | <b>42,315</b>    | <b>17,115</b>    |
| <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br/>(0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>       | <b>0051</b> | <b>729,736</b>   | <b>852,030</b>   |
| <b>1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица</b>                                 | <b>0052</b> |                  |                  |
| <b>2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица</b>                          | <b>0053</b> | <b>8,618</b>     | <b>7,592</b>     |
| <b>3. Купци у земљи - остала повезана правна лица</b>                                   | <b>0054</b> | <b>26,420</b>    | <b>14,117</b>    |
| <b>4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица</b>                            | <b>0055</b> |                  |                  |
| <b>5. Купци у земљи</b>   | <b>0056</b> | <b>654,396</b>   | <b>797,340</b>   |
| <b>6. Купци у иностранству</b>  | <b>0057</b> | <b>40,302</b>    | <b>32,981</b>    |
| <b>7. Остала потраживања по основу продаје</b>  | <b>0058</b> |                  |                  |
| <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>  | <b>0059</b> |                  |                  |
| <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>  | <b>0060</b> | <b>28,963</b>    | <b>24,838</b>    |
| <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО<br/>ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | <b>0061</b> |                  |                  |
| <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br/>(0063+0064+0065+0066+0067)</b>              | <b>0062</b> | <b>53,489</b>    | <b>60,842</b>    |
| <b>1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица</b>                | <b>0063</b> |                  |                  |
| <b>2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица</b>                  | <b>0064</b> |                  |                  |
| <b>3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи</b>   | <b>0065</b> | <b>29,548</b>    | <b>56,345</b>    |
| <b>4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству</b>                                  | <b>0066</b> |                  |                  |



|  |      |            |            |
|--|------|------------|------------|
| 5. Остали краткорочни финансијски пласмани   | 0067 | 23,941     | 4,497      |
| VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА   | 0068 | 70,201     | 330,694    |
| VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ   | 0069 | 7,239      | 3,591      |
| IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА   | 0070 | 90,158     | 139,446    |
| Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА<br>(0001+0002+0042+0043)   | 0071 | 9,289,464  | 10,104,548 |
| Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА   | 0072 | 56,273,083 | 64,297,067 |
| ПАСИВА   |      |            |            |
| А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-<br>0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)   | 0401 | 1,596,828  | 1,422,656  |
| I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ<br>(0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)  | 0402 | 1,983,512  | 1,983,512  |
| 1. Акцијски капитал  | 0403 | 1,983,512  | 1,983,512  |
| 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 | 12,797     | 12,797     |
| V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ<br>РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,<br>НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ   | 0414 |            |            |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА<br>ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна<br>групе 33 осим 330) | 0415 |            |            |
| VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА<br>ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна<br>групе 33 осим 330) | 0416 | 4,778      | 5,564      |



|  |             |                |                  |
|--|-------------|----------------|------------------|
| <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)</b>                                 | <b>0417</b> | <b>447,350</b> | <b>273,964</b>   |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година  | 0418        | 273,964        | 273,964          |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године   | 0419        | 173,386        |                  |
| <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>   | <b>0420</b> |                |                  |
| <b>X. ГУБИТАК (0422+0423)</b>  | <b>0421</b> | <b>842,053</b> | <b>842,053</b>   |
| 1. Губитак ранијих година  | 0422        | 842,053        | 312,407          |
| 2. Губитак текуће године   | 0423        |                | 529,646          |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>                          | <b>0424</b> | <b>917,860</b> | <b>1,558,958</b> |
| <b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)</b>                | <b>0425</b> |                |                  |
| 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                    | 0426        |                |                  |
| 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                      | 0427        |                |                  |
| 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                     | 0428        |                |                  |
| 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                        | 0429        |                |                  |
| 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                     | 0430        |                |                  |
| 6. Остала дугорочна резервисања  | 0431        |                |                  |
| <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>         | <b>0432</b> | <b>917,860</b> | <b>1,558,958</b> |
| 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        | 640,827        | 1,006,077        |
| 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                  | 0438        | 108,326        | 189,096          |
| 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                      | 0439        | 150,529        | 345,607          |
| 8. Остале дугорочне обавезе  | 0440        | 18,178         | 18,178           |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>   | <b>0441</b> | <b>330,032</b> | <b>330,032</b>   |



|   |             |                   |                   |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)   | <b>0442</b> | <b>6,444,744</b>  | <b>6,792,902</b>  |
| <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0444+0445+0446+0447+0448+0449)  | <b>0443</b> | <b>3,230,769</b>  | <b>3,309,451</b>  |
| 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица  | 0444        |                   |                   |
| 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица  | 0445        |                   |                   |
| 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи  | 0446        | 989,732           | 1,234,708         |
| 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        | 2,241,037         | 2,074,743         |
| <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>  | <b>0450</b> | <b>28,991</b>     | <b>24,590</b>     |
| <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b><br>(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)  | <b>0451</b> | <b>1,441,316</b>  | <b>1,561,494</b>  |
| 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи  | 0452        | 66,226            | 111,561           |
| 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству   | 0453        | 29,418            | 28,159            |
| 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи  | 0454        | 6,612             | 164               |
| 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству   | 0455        |                   |                   |
| 5. Добављачи у земљи  | 0456        | 1,222,122         | 1,315,504         |
| 6. Добављачи у иностранству   | 0457        | 83,520            | 89,097            |
| 7. Остале обавезе из пословања  | 0458        | 33,418            | 17,009            |
| <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>   | <b>0459</b> | <b>1,596,441</b>  | <b>1,535,083</b>  |
| <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>   | <b>0460</b> | <b>77,322</b>     | <b>61,732</b>     |
| <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>  | <b>0461</b> | <b>25,245</b>     | <b>23,002</b>     |
| <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>  | <b>0462</b> | <b>44,660</b>     | <b>277,550</b>    |
| <b>Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b><br>(0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0 | <b>0463</b> |                   |                   |
| <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0</b>  | <b>0464</b> | <b>9,289,464</b>  | <b>10,104,548</b> |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>  | <b>0465</b> | <b>56,273,083</b> | <b>64,297,067</b> |
|   |             |                   |                   |





## BILANS USPEHA U PERIODU OD 01.01.2015. DO 30.06.2015. GODINE

| БИЛАНС УСПЕХА   |            |    |            |             |  |                                  |                                     |                  |
|---|------------|----|------------|-------------|--|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|
| од  | 01.01.2015 | до | 30.06.2015 |             |  |                                  |                                     |                  |
|   |            |    |            |             |  |                                  | у хиљадама динара                   |                  |
| Позиција  |            |    |            | АОП         |  | Износ                            |                                     |                  |
|   |            |    |            |             |  | 01.01. - 30.06.<br>текуће године | 01.01. - 30.06.<br>претходне године |                  |
| 1   |            |    |            | 2           |  |                                  | 3                                   | 4                |
| <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>  |            |    |            |             |  |                                  |                                     |                  |
| <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002+1009+1016+1017)</b>  |            |    |            | <b>1001</b> |  |                                  | <b>4,975,283</b>                    | <b>4,714,828</b> |
| <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br/>(1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                             |            |    |            | <b>1002</b> |  |                                  | <b>39,002</b>                       | <b>74,850</b>    |
| 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        |  |                                  | 39,002                              | 74,850           |
| 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту  |            |    |            | 1008        |  |                                  |                                     |                  |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                 |            |    |            | <b>1009</b> |  |                                  | <b>4,537,366</b>                    | <b>4,612,237</b> |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту    |            |    |            | 1010        |  |                                  | 8,025                               | 6,622            |
| 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту |            |    |            | 1011        |  |                                  | 6,497                               | 4,122            |
| 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту      |            |    |            | 1012        |  |                                  | 115,826                             | 93,861           |
| 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 | 3,974,317 | 4,083,003 |
| 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                      | 1015 | 432,701   | 424,629   |
| III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                               | 1016 | 389,455   | 17,307    |
| IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 1017 | 9,460     | 10,434    |
| РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА   |      |           |           |
| Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0            | 1018 | 4,462,742 | 4,295,548 |
| I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  | 1019 | 35,849    | 69,603    |
| II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ  | 1020 | 7,401     | 20,764    |
| 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 | 250,899   | 338,561   |
| VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1024 | 1,314,888 | 1,381,755 |
| VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                 | 1025 | 1,644,587 | 1,279,786 |
| VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   | 1026 | 754,144   | 765,047   |
| IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   | 1027 | 306,665   | 322,294   |
| X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1028 |           |           |
| XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1029 | 163,111   | 159,266   |
| В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0   | 1030 | 512,541   | 419,280   |
| Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0   | 1031 |           |           |
| Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)   | 1032 | 21,665    | 6,495     |
| I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037) | 1033 | 116       | 1,452     |
| 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                  | 1034 | 116       | 1,452     |
| 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 | 396     | 1,898   |
| III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                         | 1039 | 21,153  | 3,145   |
| Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)   | 1040 | 287,379 | 419,248 |
| I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045) | 1041 | 473     | 16,254  |
| 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима  | 1042 | 473     | 188     |
| 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима  | 1043 |         | 25      |
| 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                 | 1044 |         |         |
| 4. Остали финансијски расходи   | 1045 |         | 16,041  |
| II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)  | 1046 | 280,829 | 329,665 |
| III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                         | 1047 | 6,077   | 73,329  |
| Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)   | 1048 |         |         |
| Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)   | 1049 | 265,714 | 412,753 |
| З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА         | 1050 | 4,907   | 7,296   |
| И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА         | 1051 | 16,780  | 18,165  |
| Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1052 | 32,266  | 12,811  |
| К. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1053 | 93,847  | 87,803  |
| Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)                      | 1054 | 173,373 |         |
| Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)                      | 1055 |         | 79,334  |



|  |             |                |               |
|--|-------------|----------------|---------------|
| <b>M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>  | <b>1056</b> | <b>13</b>      | <b>34,880</b> |
| <b>N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1057</b> |                |               |
| <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)</b>  | <b>1058</b> | <b>173,386</b> |               |
| <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)</b>  | <b>1059</b> |                | <b>44,454</b> |
| <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>   |             |                |               |
| <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>   | <b>1060</b> |                |               |
| <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>  | <b>1061</b> |                |               |
| <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>   | <b>1062</b> |                |               |
| <b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>   | <b>1063</b> |                |               |
| <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)</b>  | <b>1064</b> | <b>173,386</b> |               |
| <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>  | <b>1065</b> |                | <b>44,454</b> |
| <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>  | <b>1066</b> |                |               |
| <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>  | <b>1067</b> |                |               |
| <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>  | <b>1068</b> |                |               |
| <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>  | <b>1069</b> |                |               |
| <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>   |             |                |               |
| <b>1. Основна зарада по акцији</b>   | <b>1070</b> |                |               |
| <b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>  | <b>1071</b> |                |               |


**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU OD 01.01.2015. DO 30.06.2015. GODINE**

| ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ  |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
|---|--------------------|----|--------------------|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| od  | <b>01.01. 2015</b> | do | <b>30.06. 2015</b> |             |                                    |                                       |                   |
|   |                    |    |                    |             |                                    |                                       | у хиљадама динара |
| Позиција  |                    |    |                    | АОП         | Износ                              |                                       |                   |
|   |                    |    |                    |             | 01.01.-30.06.2015<br>текуће године | 01.01.-30.06.2015<br>претходне године |                   |
| <b>1</b>  |                    |    |                    |             | <b>3</b>                           | <b>4</b>                              |                   |
| <b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>  |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
| I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)  |                    |    |                    | <b>2001</b> | 173,386                            |                                       |                   |
| II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)   |                    |    |                    | <b>2002</b> |                                    | 44,454                                |                   |
| <b>B. 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                      |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
| а) повећање ревалоризационих резерви  |                    |    |                    | <b>2003</b> |                                    |                                       |                   |
| б) смањење ревалоризационих резерви   |                    |    |                    | <b>2004</b> |                                    |                                       |                   |
| 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања                                  |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
| а) добици   |                    |    |                    | <b>2005</b> |                                    |                                       |                   |
| б) губици   |                    |    |                    | <b>2006</b> |                                    |                                       |                   |
| 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                               |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
| а) добици   |                    |    |                    | <b>2007</b> |                                    |                                       |                   |
| б) губици   |                    |    |                    | <b>2008</b> |                                    |                                       |                   |
| 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |
| а) добици   |                    |    |                    | <b>2009</b> |                                    |                                       |                   |
| б) губици   |                    |    |                    | <b>2010</b> |                                    |                                       |                   |
| <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у</b>                           |                    |    |                    |             |                                    |                                       |                   |



| <b>будућим периодима</b>   |             |       |       |
|--|-------------|-------|-------|
| 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања   |             |       |       |
| а) добаци  | <b>2011</b> |       |       |
| б) губици  | <b>2012</b> |       |       |
| 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање  |             |       |       |
| а) добаци  | <b>2013</b> |       |       |
| б) губици  | <b>2014</b> |       |       |
| 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока   |             |       |       |
| а) добаци  | <b>2015</b> |       |       |
| б) губици  | <b>2016</b> |       |       |
| 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају  |             |       |       |
| а) добаци  | <b>2017</b> |       |       |
| б) губици  | <b>2018</b> | 4,778 | 5,089 |
| I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК<br>(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)<br>)-<br>(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)<br>) ≥ 0  | <b>2019</b> |       |       |
| II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК<br>(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)<br>)-<br>(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)<br>) ≥ 0 | <b>2020</b> | 4,778 | 5,089 |
| III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА  | <b>2021</b> |       |       |
| IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0  | <b>2022</b> |       |       |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0   | <b>2023</b> | 4,778 | 5,089 |
| <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>  |             |       |       |



|  |             |         |        |
|--|-------------|---------|--------|
| I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) $\geq 0$                             | <b>2024</b> | 168,608 |        |
| II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) $\geq 0$                            | <b>2025</b> |         | 49,543 |
| Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 $\geq 0$ или АОП2025 $> 0$ | <b>2026</b> |         |        |
| 1. Приписан већинским власницима капитала  | <b>2027</b> |         |        |
| 2. Приписан власницима који немају контролу  | <b>2028</b> |         |        |


**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U PERIODU OD 01.01.2015. DO 30.06.2015. GODINE**

| ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ   |             |                      |            |                         |           |  |                   |
|--|-------------|----------------------|------------|-------------------------|-----------|--|-------------------|
| o  | 01.01.2015  | d                    | 30.06.2015 |                         |           |  |                   |
| d  |             | o                    |            |                         |           |  |                   |
|  |             |                      |            |                         |           |  | у хиљадама динара |
| Позиција   | АОП         | Износ                |            |                         |           |  |                   |
|  |             | 01.01. текуће године | - 30.06.   | 01.01. претходне године | - 30.06.  |  |                   |
| 1  | 2           | 3                    |            |                         | 4         |  |                   |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                      |             |                      |            |                         |           |  |                   |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                            | <b>3001</b> | 5,580,393            |            |                         | 4,664,004 |  |                   |
| 1. Продаја и примљени аванси   | <b>3002</b> | 5,355,659            |            |                         | 4,606,365 |  |                   |
| 2. Примљене камате из пословних активности   | <b>3003</b> | 396                  |            |                         | 1,524     |  |                   |
| 3. Остали приливи из редовног пословања  | <b>3004</b> | 224,338              |            |                         | 56,115    |  |                   |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                            | <b>3005</b> | 5,242,592            |            |                         | 4,122,439 |  |                   |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси   | <b>3006</b> | 3,090,568            |            |                         | 2,910,016 |  |                   |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                       | <b>3007</b> | 1,760,895            |            |                         | 822,180   |  |                   |
| 3. Плаћене камате  | <b>3008</b> | 227,999              |            |                         | 295,199   |  |                   |
| 4. Порез на добитак  | <b>3009</b> |                      |            |                         |           |  |                   |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода   | <b>3010</b> | 163,130              |            |                         | 95,044    |  |                   |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                        | <b>3011</b> | 337,801              |            |                         | 541,565   |  |                   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                          | <b>3012</b> |                      |            |                         |           |  |                   |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                    |             |                      |            |                         |           |  |                   |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                          | <b>3013</b> | 90,046               |            |                         | 3,014     |  |                   |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)   | <b>3014</b> |                      |            |                         |           |  |                   |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | <b>3015</b> |                      |            |                         | 3,014     |  |                   |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)  | <b>3016</b> | 90,046               |            |                         |           |  |                   |





|   |             |           |           |
|---|-------------|-----------|-----------|
| 4. Примљене камате из активности инвестирања  | <b>3017</b> |           |           |
| 5. Примљене дивиденде   | <b>3018</b> |           |           |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3019</b> | 28,644    | 26,823    |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)  | <b>3020</b> |           |           |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | <b>3021</b> | 9,276     | 21,030    |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)  | <b>3022</b> | 19,368    | 5,793     |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3023</b> | 61,402    |           |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3024</b> |           | 23,809    |
| <b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |           |           |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3025</b> |           | 237,465   |
| 1. Увећање основног капитала  | <b>3026</b> |           |           |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)   | <b>3027</b> |           |           |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)   | <b>3028</b> |           | 237,465   |
| 4. Остале дугорочне обавезе   | <b>3029</b> |           |           |
| 5. Остале краткорочне обавезе   | <b>3030</b> |           |           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | <b>3031</b> | 660,017   | 742,761   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела  | <b>3032</b> |           |           |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)   | <b>3033</b> | 362,000   | 525,008   |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)   | <b>3034</b> | 296,223   |           |
| 4. Остале обавезе (одливи)  | <b>3035</b> |           |           |
| 5. Финансијски лизинг   | <b>3036</b> | 1,794     | 217,753   |
| 6. Исплаћене дивиденде  | <b>3037</b> |           |           |
| <b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                        | <b>3038</b> |           |           |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                          | <b>3039</b> | 660,017   | 505,296   |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b>   | <b>3040</b> | 5,670,439 | 4,904,483 |



|   |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| (3001+3013+3025)  |      |           |           |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)                            | 3041 | 5,931,253 | 4,892,023 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)                                 | 3042 |           | 12,460    |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)                                  | 3043 | 260,814   |           |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                          | 3044 | 330,694   | 36,648    |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ            | 3045 | 812       | 410       |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ            | 3046 | 491       | 226       |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046) | 3047 | 70,201    | 49,292    |

### IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU U PERIODU OD 01.01.2015. DO 30.06.2015. GODINE

|  | АОП  | 30                     |      | АОП | 31                             |        | АОП | 32 |
|--|------|------------------------|------|-----|--------------------------------|--------|-----|----|
|  |      | Основн<br>и<br>капитал |      |     | Уписани<br>а<br>неуплаћ<br>ени |        |     |    |
| 1  |      | 2                      |      |     | 3                              |        |     | 4  |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                        |      |     |                                |        |     |    |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4001 |                        | 4019 |     | 4037                           |        |     |    |
| б) потражни салдо рачуна   | 4002 | 1,983,512              | 4020 |     | 4038                           | 12,797 |     |    |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |      |                        |      |     |                                |        |     |    |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4003 |                        | 4021 |     | 4039                           |        |     |    |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4004 |                        | 4022 |     | 4040                           |        |     |    |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                        |      |     |                                |        |     |    |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4005 |                        | 4023 |     | 4041                           |        |     |    |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                         | 4006 | 1,983,512              | 4024 |     | 4042                           | 12,797 |     |    |
| Промене у претходној _____ години  |      |                        |      |     |                                |        |     |    |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4007 |                        | 4025 |     | 4043                           |        |     |    |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4008 |                        | 4026 |     | 4044                           |        |     |    |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |                        |      |     |                                |        |     |    |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0                                     | 4009 |                        | 4027 |     | 4045                           |        |     |    |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                    | 4010 | 1,983,512              | 4028 |     | 4046                           | 12,797 |     |    |



|  |      |           |      |  |      |        |
|--|------|-----------|------|--|------|--------|
| 0  |      |           |      |  |      |        |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |      |           |      |  |      |        |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4011 |           | 4029 |  | 4047 |        |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4012 |           | 4030 |  | 4048 |        |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |           |      |  |      |        |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4013 |           | 4031 |  | 4049 |        |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                         | 4014 | 1,983,512 | 4032 |  | 4050 | 12,797 |
| Промене у текућој _____ години   |      |           |      |  |      |        |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4015 |           | 4033 |  | 4051 |        |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4016 |           | 4034 |  | 4052 |        |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |           |      |  |      |        |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0                                     | 4017 |           | 4035 |  | 4053 |        |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                    | 4018 | 1,983,512 | 4036 |  | 4054 | 12,797 |

|  | АОП  | 35      | АОП  | 047 и 237           | АОП  | 34            |
|--|------|---------|------|---------------------|------|---------------|
|  |      | Губитак |      | Откупљене сопствене |      | Нераспоређени |
| 1  |      | 5       |      | 6                   |      | 7             |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |         |      |                     |      |               |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4055 |         | 4073 |                     | 4091 |               |
| б) потражни салдо рачуна   | 4056 |         | 4074 |                     | 4092 | 125,688       |
| 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 |               |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |         |      |                     |      |               |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4059 |         | 4077 |                     | 4095 |               |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                         | 4060 |         | 4078 |                     | 4096 | 125,688       |
| Промене у претходној _____ години  |      |         |      |                     |      |               |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4061 | 842,053 | 4079 |                     | 4097 |               |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4062 |         | 4080 |                     | 4098 | 148,276       |



|  |      |         |      |  |      |         |
|--|------|---------|------|--|------|---------|
| Стање на крају претходне године 31.12.                                     |      |         |      |  |      |         |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0                                     | 4063 | 842,053 | 4081 |  | 4099 |         |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                    | 4064 |         | 4082 |  | 4100 | 273,964 |
| 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 |         |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |         |      |  |      |         |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4067 | 842,053 | 4085 |  | 4103 |         |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                         | 4068 |         | 4086 |  | 4104 | 273,964 |
| Промене у текућој _____ години   |      |         |      |  |      |         |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4069 |         | 4087 |  | 4105 |         |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4070 |         | 4088 |  | 4106 | 173,386 |
| Стање на дан 30.06. текуће године  |      |         |      |  |      |         |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0                                     | 4071 | 842,053 | 4089 |  | 4107 |         |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                    | 4072 |         | 4090 |  | 4108 | 447,350 |

|  | АОП  | 330                     | АОП  | 331                         | АОП  | 332                         |
|--|------|-------------------------|------|-----------------------------|------|-----------------------------|
|  |      | Ревалоризационе резерве |      | Актуарски добици или губици |      | Добици или губици по основу |
| 1  |      | 8                       |      | 9                           |      | 10                          |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4109 |                         | 4127 |                             | 4145 |                             |
| б) потражни салдо рачуна   | 4110 |                         | 4128 |                             | 4146 |                             |
| 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 |                             |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4113 |                         | 4131 |                             | 4149 |                             |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                         | 4114 |                         | 4132 |                             | 4150 |                             |



|   |      |  |      |  |      |
|---|------|--|------|--|------|
| Промене у претходној _____ години   |      |  |      |  |      |
| а) промет на дуговој страни рачуна  | 4115 |  | 4133 |  | 4151 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4116 |  | 4134 |  | 4152 |
| Стање на крају претходне године 31.12.<br>_____                               |      |  |      |  |      |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0  | 4117 |  | 4135 |  | 4153 |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                       | 4118 |  | 4136 |  | 4154 |
| Исправка материјално значајних грешака<br>и промена рачуноводствених политика |      |  |      |  |      |
| а) исправке на дуговој страни рачуна  | 4119 |  | 4137 |  | 4155 |
| б) исправке на потражној страни рачуна  | 4120 |  | 4138 |  | 4156 |
| Кориговано почетно стање текуће године<br>на дан 01.01. _____                 |      |  |      |  |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4121 |  | 4139 |  | 4157 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-<br>6а+6б) ≥ 0                        | 4122 |  | 4140 |  | 4158 |
| Промене у текућој _____ години  |      |  |      |  |      |
| а) промет на дуговој страни рачуна  | 4123 |  | 4141 |  | 4159 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4124 |  | 4142 |  | 4160 |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                       |      |  |      |  |      |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0  | 4125 |  | 4143 |  | 4161 |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                       | 4126 |  | 4144 |  | 4162 |

|   | АОП  | 333                               | АОП  | 334 и<br>335                      | АОП  | 336                     |
|---|------|-----------------------------------|------|-----------------------------------|------|-------------------------|
|   |      | Добици или<br>губици по<br>основу |      | Добици или<br>губици по<br>основу |      | Добици или<br>губици по |
| 1   |      | 11                                |      | 12                                |      | 13                      |
| Почетно стање на дан 01.01. _____   |      |                                   |      |                                   |      |                         |
| а) дуговни салдо рачуна   | 4163 |                                   | 4181 |                                   | 4199 |                         |
| б) потражни салдо рачуна  | 4164 |                                   | 4182 |                                   | 4200 |                         |
| Исправка материјално значајних грешака<br>и промена рачуноводствених политика |      |                                   |      |                                   |      |                         |
| а) исправке на дуговој страни рачуна  | 4165 |                                   | 4183 |                                   | 4201 |                         |
| б) исправке на потражној страни рачуна  | 4166 |                                   | 4184 |                                   | 4202 |                         |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01.  |      |                                   |      |                                   |      |                         |



|   |      |  |      |  |      |
|---|------|--|------|--|------|
| _____   |      |  |      |  |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4167 |  | 4185 |  | 4203 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-<br>2а+2б) ≥ 0                        | 4168 |  | 4186 |  | 4204 |
| Промене у претходној _____ години   |      |  |      |  |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна   | 4169 |  | 4187 |  | 4205 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4170 |  | 4188 |  | 4206 |
| Стање на крају претходне године 31.12.<br>_____                               |      |  |      |  |      |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0  | 4171 |  | 4189 |  | 4207 |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                       | 4172 |  | 4190 |  | 4208 |
| Исправка материјално значајних грешака<br>и промена рачуноводствених политика |      |  |      |  |      |
| а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4173 |  | 4191 |  | 4209 |
| б) исправке на потражној страни рачуна  | 4174 |  | 4192 |  | 4210 |
| Кориговано почетно стање текуће године<br>на дан 01.01. _____                 |      |  |      |  |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4175 |  | 4193 |  | 4211 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-<br>6а+6б) ≥ 0                        | 4176 |  | 4194 |  | 4212 |
| Промене у текућој _____ години  |      |  |      |  |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна   | 4177 |  | 4195 |  | 4213 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4178 |  | 4196 |  | 4214 |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                       |      |  |      |  |      |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0  | 4179 |  | 4197 |  | 4215 |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                       | 4180 |  | 4198 |  | 4216 |

|  | АОП  | 337                                   | АОП  | Укупан капитал<br>[Σ(ред 16 кол 2<br>до кол 14)-<br>Σ(ред 1а кол 2 | АОП  | Губитак изнад<br>капитала [Σ(ред<br>1а кол 2 до кол |
|--|------|---------------------------------------|------|--|------|---|
|  |      | Добици или<br>губици по<br>основу ХОВ |      |  |      |   |
| 1  |      | 14                                    |      | 15   |      | 16  |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                                       |      |  |      |   |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4217 | 3,779                                 | 4235 | 2,118,218  | 4244 |   |
| б) потражни салдо рачуна   | 4218 |                                       |      |  |      |   |
| Исправка материјално значајних<br>грешака и промена рачуноводствених<br>политика |      |                                       |      |  |      |   |



|  |      |       |      |           |      |         |
|--|------|-------|------|-----------|------|---------|
| а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4219 |       | 4236 |           | 4245 |         |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4220 |       |      |           |      |         |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |       |      |           |      |         |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4221 | 3,779 | 4237 | 2,118,218 | 4246 |         |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                         | 4222 |       |      |           |      |         |
| Промене у претходној _____ години  |      |       |      |           |      |         |
| а) промет на дуговој страни рачуна   | 4223 | 1,785 | 4238 |           | 4247 | 695,562 |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4224 |       |      |           |      |         |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |       |      |           |      |         |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0                                     | 4225 | 5,564 | 4239 | 1,422,656 | 4248 |         |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                    | 4226 |       |      |           |      |         |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |      |       |      |           |      |         |
| а) исправке на дуговој страни рачуна                                       | 4227 |       | 4240 |           | 4249 |         |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4228 |       |      |           |      |         |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |       |      |           |      |         |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4229 | 5,564 | 4241 | 1,422,656 | 4250 |         |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                         | 4230 |       |      |           |      |         |
| Промене у текућој _____ години   |      |       |      |           |      |         |
| а) промет на дуговој страни рачуна   | 4231 |       | 4242 | 174,172   | 4251 |         |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4232 | 786   |      |           |      |         |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |       |      |           |      |         |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0                                     | 4233 | 4,778 | 4243 | 1,596,828 | 4252 |         |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                    | 4234 |       |      |           |      |         |



## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### 1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA

SP "Lasta" a.d. osnovana je odlukom Vlade Republike Srbije Rešenjem broj 89 od 8.02.1947. godine, a sa radom je započelo 1.04. iste godine.

Od svog osnivanja do danas Društvo je prošlo kroz mnoge organizacione oblike i modele (od državnog, društvenog do akcionarskog društva) u skladu sa važećim promenama u društveno ekonomskom sistemu.

Upisom u sudski registar 05.06.2000. godine Društvo je registrovano kao akcionarsko Društvo.

Po osnovu konverzije duga u trajni ulog države izdata je druga emisija akcija u aprilu 2003.godine, saglasno zaključku Vlade RS. Na osnovu Rešenja Trgovinskog suda u Beogradu izvršen je upis ukupnog kapitala tako da je sadašnja struktura kapitala sledeća:

- 44,62128 % Akcionarski fond,
- 8,90703 % PIO fond RS,
- 35,56860 % mali akcionari (fizička i ostala pravna lica),i
- 10,93000% Republika Srbija.

SP "Lasta"a.d. Beograd osnovala je "ćerka firme":

- "Lastra" d.o.o. Lazarevac, registracijom kod Trgovinskog suda u Beogradu dana 22.10.2002. godine, sa učešćem kapitala 100%, i sa upravljačkom funkcije.
- „Otisak putovanja“ d.o.o. Split upisan kod Trgovinskog suda u Splitu dana 14.09.2010.godine sa učešćem kapitala 100% i sa upravljačkom funkcijom 100%.
- Društvo sa ograničenom odgovornošću za saobraćaj i usluge „Lasta Montenegro“ Podgorica Republika Crna Gora. Registrovano 01.11.2010. godine u m sudu Podgorica sa učešćem kapitala 100% i sa upravljačkom funkcijom 100% .
- Društvo sa ograničenom odgovornošću SP Lasta Banja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska. Registrovano 10.11.2011. godine u Okružnom m sudu Banja Luka sa učešćem u kapitalu 100% i sa upravljačkom funkcijom.

Osnovna delatnost društva je prevoz putnika u gradsko-prigradskom, međugradskom i međunarodnom saobraćaju. Pored navedenih delatnosti Društvo je registrovano i za niz pratećih delatnosti: protektiranje guma za sopstvene potrebe i za treća lica, karoseriranje autobusa, servisne usluge vozila, kao i pružanje trgovinskih, ugostiteljskih i turističkih usluga.

Na osnovu Člana 6. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS 62/13) Saobraćajno preduzeće „Lasta“ a.d. Beograd je razvrstano u veliko pravno lice.

Na dan 30.06.2015.godine Društvo ima 2955 zaposlenih i 862 autobusa kojima obavlja usluge prevoza putnika.

Podaci:

S.P."Lasta"a.d. Beograd, Autoput Beograd-Niš 4

Matični broj 07019734

Poreski identifikacioni broj je 100002006.

tekući račun 160-6790-76

Šifra pretežne delatnosti: 4939 Ostali prevoz putnika u kopnenom saobraćaju





Upravljanje Društvom organizovano je kao dvodomno. Orani društva su:

1. Skupština
2. Nadzorni odbor
3. Izvršni odbor
4. Generalni direktor

## **2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA**

Društvo vodi evidenciju i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik RS 62/13) i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji sastavljaju i prezentuju finansijske izveštaje u skladu sa zakonskom, profesionalnom i internom regulativom, pri čemu se pod profesionalnom regulativom podrazumevaju primenljivi okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“) i tumačenja koja su sastavni deo standarda, odnosno tekst MRS i MSFI, koji je u primeni, ne uključuje osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere i drugi dopunski materijal.

Izmene postojećih MRS i prevod novih MSFI, kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje MSFI do 1. januara 2009. godine, su zvanično usvojeni nakon odluke Ministra finansija br. 401-00-1380/2010-16 i objavljeni u Službenom glasniku RS 77/2010.

Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu bili primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Pored toga, priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskog izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike sa naknadnim izmenama i dopunama uključujući izmene i dopune objavljene u Službenom glasniku RS broj 95/2014. Navedeni pravilnici su zasnovani na zakonski definiisanom potpunom skupu finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 Presentacija finansijskih izveštaja u pogledu načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija.

S obzirom na napred izneto, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MSFI i ne mogu se smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim i prikazanim u skladu sa MSFI i MRS.

## **3. OSNOVE ZA PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra prethodne godine za bilans stanja i izveštaj o promenama na kapitalu. Kao uporedni podaci u Bilansu uspeha i Izveštaju o tokovima gotovine prikazani su podaci u hiljadama dinara (RSD) važećim na dan 30.06. prethodne godine



Srednji kurs važnijih stranih valuta :

| ŠIFRA VALUTE | NAZIV ZEMLJE        | OZNAKA VALUTE | VAŽI ZA | SREDNJI KURS NA DAN 30.06.2015 | SREDNJI KURS NA DAN 31.12.2014 |
|--------------|---------------------|---------------|---------|--------------------------------|--------------------------------|
| 978          | EMU                 | EUR           | 1       | 120.6042                       | 120.9583                       |
| 191          | HRVATSKA            | HRK           | 1       | 15.8863                        | 15.7864                        |
| 208          | DANSKA              | DKK           | 1       | 16.1627                        | 16.2395                        |
| 752          | ŠVEDSKA             | SEK           | 1       | 13.0733                        | 12.8395                        |
| 756          | ŠVAJCARSKA          | CHF           | 1       | 115.7541                       | 100.5472                       |
| 826          | VELIKA BRITANIJA    | GBP           | 1       | 169.4117                       | 154.8365                       |
| 840          | SAD                 | USD           | 1       | 107.7304                       | 99.4641                        |
| 977          | BOSNA I HERCEGOVINA | BAM           | 1       | 61.6639                        | 61.8450                        |

## PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

### NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalno ulaganje početno se priznaje po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Vrednovanje nematerijalnih ulaganja nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 38 Nematerijalna ulaganja.

Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku njihove preostale vrednosti. Preostala vrednost nematerijalnih ulaganja smatra se jednakom nuli, osim kada: postoji ugovorna obaveza trećeg lica da otkupi to sredstvo na kraju njegovog preostalog veka trajanja; ili za to sredstvo postoji aktivno tržište na kojem se može odrediti preostala vrednost i da će to tržište trajati i na kraju veka tog sredstva.

Nematerijalna ulaganja otpisuju se putem proporcionalne stope amortizacije u roku od pet godina, osim ulaganja čije je vreme korišćenja utvrđeno ugovorom, kada se otpisivanje vrši u rokovima koji proističu iz ugovora. Amortizacija goodwill - a vrši se u roku koji ne prelazi 20 godina.

Interno nastali goodwill ne priznaje se kao nematerijalno ulaganje.

### NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva koja preduzeće drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe i za koja se očekuju da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda i čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike. U alat i inventar koji se kalkulatивно otpisuje, svrstava se onaj alat i inventar čija je pojedinačna nabavna vrednost veća od 150 EUR (po srednjem kursu NBS) i duži rok trajanja od godinu dana.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.



Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka.

Vrednovanje građevinskih objekata (sem građevinskih objekata koji su investiciona nekretnina), postrojenja, opreme, alata i inventara i ostalih osnovnih sredstava nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Nekretnine, postrojenja i oprema otpisuju se na teret rashoda putem amortizacije.

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

| Opis   | vek trajanja | stopa      |
|--|--------------|------------|
| Građevinski objekti (zgrade,hale, autobuske stanice) | 100          | 1%         |
| Autobusi   | 20-16        | 5 - 6,25%  |
| Remontovani autobusi                                 | 4 - 5        | 20 – 25%   |
| Putnički automobili                                  | 7            | 15,5%      |
| Oprema I postrojenja                                 | 10 - 8       | 10 - 12.5% |
| Stajališta, nadstrešnice, kamioni, alati             | 5            | 20%        |
| Računarska oprema, softver, telekomunikaciona oprema | 3            | 30%        |

Amortizacija za nekretnine, postrojenja i opremu, razvrstane u grupu I do V utvrđuje se primenom proporcionalne metode, na osnovicu koju čini nabavna vrednost sredstava ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava, za svako sredstvo posebno. Ako je preostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna, preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Za potrebe poreskog bilansa radi utvrđivanja poreza na dobit, amortizacija za postrojenja i opremu razvrstane u grupe II do V utvrđuje se primenom regresivne metode, na osnovicu koju čini sadašnja vrednost sredstava i uz primenu stopa iz propisa kojima se reguliše porez na dobit.

#### INVESTICIONE NEKRETNINE

Investiciona nekretnina je nekretnina (neko zemljište ili zgrada –ili deo zgrade-ili jedno i drugo), koju (preduzeće kao vlasnik ili korisnik finansijskog lizinga) drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja ili radi uvećanja vrednosti kapitala, ili radi jednog i drugog.

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

Naknadni izdaci koji se odnose na već priznatu investicionu nekretninu pripisuju se iskazanom iznosu te investicione nekretnine ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se primenom dopuštenog alternativnog postupka predviđenog MRS 40 Investiciona nekretnina.

Za obračun amortizacije investicionih nekretnina primenjuje se proporcionalni metod otpisivanja.



Preostali vek korišćenja i ostatak vrednosti za svaku investicionu nekretninu na dan stavljanja u upotrebu ili na dan prevođenja u investicione nekretnine, utvrđuje komisija koju formira Direktor Preduzeća.

#### DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju. Takođe, u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Za potrebe merenja finansijskog sredstva nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva se klasifikuju u četiri kategorije:

- zajmovi i potraživanja koji su potekli od strane preduzeća i koji se ne drže radi trgovanja;
- ulaganja koja se drže do dospeća;
- finansijska sredstva koja su raspoloživa za prodaju; i
- finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja.

Posle početnog priznavanja, preduzeće meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koje može načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije deo odnosa zaštite, iskazuje se kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspoloživo za prodaju koji je:

- uključen u neto dobitak ili gubitak u periodu u kojem nastaje; ili
- prikazan direktno u sopstvenom kapitalu sve dok se finansijsko sredstvo ne proda, naplati ili na drugi način otuđi, ili dok se ne utvrdi da je finansijsko sredstvo obezvređeno, u kojem trenutku se ukupni dobitak ili gubitak koji je prethodno bio prikazan u sopstvenom kapitalu uključuje u neto dobitak ili gubitak perioda.

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po tržišnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niža. Hartije od vrednosti za koje postoji aktivno tržište, iskazuje se po nadoknadivoj vrednosti.

#### ZALIHE

Zalihe su sredstva: (a) koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja; (b) koja su u procesu proizvodnje, a namenjena su za prodaju; ili (c) u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe robe, materijala, nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po nabavnoj ceni, uvećanoj za zavisne troškove nabavke, a izlaz zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.



## KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca – zavisnih i povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga.

Kratkoročni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa.

Otpis kratkoročnih potraživanja i plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem u roku od 270 dana od dana dospelosti za potraživanja i plasmane u zemlji a za inostrana potraživanja i plasmane u roku od 365 dana od dana dospelosti. U slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana otpis se, u celini ili delimično, vrši direktnim otpisivanjem.

Verovatnoća nemogućnosti, vezano za procenu direktnog i indirektnog otpisa naplate, utvrđuje se u svakom konkretnom slučaju na osnovu dokumentovanih razloga (stečaj, odnosno likvidacija dužnika, prezaduženost, otuđenje imovine, prinudno poravnanje, zastarelost, sudsko rešenje, akt upravnog organa i dr.). Odluku o otpisu potraživanja, uz saglasnost rukovodioca sektora na koji se usluga odnosi, na predlog finansijske operative, donosi Izvršni odbor.

## FINANSIJSKE OBAVEZE

Finansijskim obavezama smatraju se dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana, od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansa.

Finansijska obaveza je svaka obaveza koja predstavlja ugovorenu obavezu:

- predaje gotovine ili drugog finansijskog sredstva drugom preduzeću; ili
- razmene finansijskih instrumenata sa drugim preduzećem pod potencijalno nepovoljnim uslovima.

Preduzeće može da ima ugovorenu obavezu koja može da izmiri bilo plaćanjem finansijskim sredstvima, bilo plaćanjem sopstvenim akcijama. U tom slučaju, ukoliko broj akcija koji je potreban za izmirenje obaveze varira sa promenama njihove poštene vrednosti, tako da se plaćanje vrši u iznosu poštene vrednosti akcija koji je jednak iznosu ugovorena obaveze, imalac obaveze nije izložen dobitku ili gubitku nastalom usled promene cena njegovih akcija. Takva obaveza se računovostveno obuhvata kao finansijska obaveza preduzeća.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće vrednuje finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost naknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno vrednovanje finansijskih obaveza.

Nakon početnog priznavanja preduzeće vrednuje sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza koje drži radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje meri po poštenoj vrednosti.

Smanjenje obaveza po osnovu zakona, vanparničnog poravnanjai sl. vrši se direktnim otpisivanjem.



## DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- a) preduzeće ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
- b) je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza, i
- c) iznos obaveza može pouzdano da se proceni.

Ukoliko ovi uslovi nisu ispunjeni rezervisanje se ne priznaje.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja preduzeća, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza (pravnih ili stvarnih), nastalih kao rezultat prošlih događaja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi, njihovog izmirivanja i koje se mogu pouzdano proceniti (sporovi u toku), kao i rezervisanja za izdate garancije i druga jemstva.

Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike prate se po vrstama, a Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi Izvršni odbor. Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Vrednovanje rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdatka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

Rezervisanja se ispituju na dan svakog bilansa stanja i koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu. Ako više nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza, rezervisanje se ukida.

Tamo gde je učinak vremenske vrednosti novca značajan, iznos rezervisanja predstavlja sadašnju vrednost izdataka za koje se očekuje da će biti potrebni za izmirenje obaveza (diskontuje se). Diskontna stopa je stopa pre oporezivanja koja odražava tekuće tržište procene vremenske vrednosti novca i rizika specifičnih za obavezu. Diskontna stopa ne odražava rizike za koje su procene budućih tokova gotovine korigovane.

Negativni goodwill tržišno potvrđen, ukida se u korist prihoda najkasnije za 20 godina (MRS 22).

## UTVRĐIVANJE GUBITAKA ZBOG OBEZVREĐENJA

Komisija koju određuje Generalni direktor, prilikom godišnjeg bilansiranja utvrđuje da li postoje indikatori koji ukazuju da je došlo do obezvređenja sredstava, kao i da li postoje indikatori koji ukazuju da je došlo do smanjenja ranije priznatog obezvređenja tih sredstava.

Iznos gubitka po osnovu umanjenja vrednosti osnovnog, sredstva priznaje se kao rashod u bilansu uspeha.

## PRIHODI

Prihodi od prodaje robe i učinaka se priznaju u visini fakturisane prodajne vrednosti (fakturisana realizacija) po odbitku svih popusta i poreza u skladu sa MRS 18.



Prihodi od aktiviranja učinaka - učinci aktivirani za osnovna sredstva i materijal priznaju se u visini cene koštanja.

Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija priznaju se u visini primljenih premija, subvencija, dotacija i donacija. Ako je donacija primljena u materijalu i osnovnim sredstvima ili u gotovu za nabavku materijala ili osnovnih sredstava u prihod se priznaje deo donacije koji je jednak trošku utrošenog materijala nabavljenog iz donacije, odnosno koji je jednak troškovima amortizacije osnovnog sredstva pribavljenog iz donacije u skladu sa MRS 20.

Drugi poslovni prihodi obuhvataju prihod od zakupnina, članarina, tantijema i ostali prihodi, a priznaju se kada su naplaćeni ili fakturisani.

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i od prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja.

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine obuhvataju pozitivne efekte povećanja vrednosti nematerijalnih ulaganja i osnovnih sredstava do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva u skladu sa MRS 16 i MRS 36.

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, dividende i ostali prihodi ostvareni iz odnosa sa zavisnim i povezanim pravnim licima. Ovi prihodi se vrednuju u skladu sa MRS 18 i drugim relevantnim MRS.

Vanredni prihodi obuhvataju naknadu naplate od katastrofe i vremenskih nepogoda u skladu sa MRS 8 .

## **RASHODI**

Poslovni rashodi obuhvataju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, troškove goriva i energije, troškove zarada, naknada i ostalih ličnih primanja, troškove proizvodnih usluga, troškove amortizacije, troškove rezervisanja i nematerijalne troškove.

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkova i druge nepomenute rashode.

Rashodi po osnovu obezvređivanja imovine obuhvataju negativne efekte usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, dugoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa MRS 36, MRS 16 i MRS 38.

Finansijski rashodi obuhvataju finansijske rashode iz odnosa u zavisnim i povezanim pravnim licima, rashode kamata, negativne kursne razlike i ostale finansijske rashode.

Vanredni rashodi obuhvataju rashode po osnovu katastrofa i elementarnih nepogoda.

## **TROŠKOVI POZAJMLJIVANJA**

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



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

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

### 3.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

#### Nematerijalna ulaganja (01):

|   | Ulaganja u razvoj | Koncesije, patenti, licence i slična prava | Goodwill | Ostala nematerijalna ulaganja | Ukupno        |
|---|-------------------|--|----------|-------------------------------|---------------|
| <b>Nabavna bruto vrednost na početku godine</b> | <b>0</b>          | <b>75,463</b>                              | <b>0</b> | <b>15,397</b>                 | <b>90,860</b> |
| <b>Povećanje:</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>      |
| Nabavke u toku godine                           | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| Revalorizacija u toku godine                    | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| <b>Smanjenje:</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>      |
| Prodato   | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| Rashodovano                                     | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| <b>Nabavna bruto vrednost na kraju godine</b>   | <b>0</b>          | <b>75,463</b>                              | <b>0</b> | <b>15,397</b>                 | <b>90,860</b> |
| <b>Kumulirana ispravka na početku godine</b>    | <b>0</b>          | <b>60,346</b>                              | <b>0</b> | <b>4,237</b>                  | <b>64,583</b> |
| <b>Povećanje:</b>                               | <b>0</b>          | <b>4,292</b>                               | <b>0</b> | <b>1,429</b>                  | <b>5,721</b>  |
| Amortizacija u toku godine                      | 0                 | 4,292                                      | 0        | 1,428                         | 5,720         |
| Obezvredenje u toku godine                      | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| <b>Smanjenje:</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>                                   | <b>0</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>      |
| Kumulirana ispravka u prodaji                   | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| Kumulirana ispravka u rashodovanju              | 0                 | 0  | 0        | 0                             | 0             |
| <b>Stanje ispravke na kraju godine</b>          | <b>0</b>          | <b>64,638</b>                              | <b>0</b> | <b>5,666</b>                  | <b>70,304</b> |
| <b>Neto sadašnja vrednost:</b>                  |                   |  |          |                               |               |
| 30.06.2015. godine                              | 0                 | 10,825                                     | 0        | 9,731                         | 20,556        |
| <b>Neto sadašnja vrednost:</b>                  |                   |  |          |                               |               |
| 31.12.2014. godine                              | 0                 | 15,117                                     | 0        | 11,160                        | 26,277        |

Zakup zemljišta na 99 godina (Sopot) i nabavka softvera.

### 3.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

|  | 021            | 022                 | 023                  | 025                                  | 026                              | 028           | u hilj. dinara    |
|--|----------------|---------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|
|  | Zemljište      | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Ostale nekretn. postrojenja i oprema | Nekr. postr. i oprema u pripremi | Dati avansi   | Ukupno            |
| <b>Nabavna vrednost na početku godine</b>    | <b>256,549</b> | <b>3,060,985</b>    | <b>12,061,734</b>    | <b>1,035</b>                         | <b>22,864</b>                    | <b>40,016</b> | <b>15,443,183</b> |
| <b>Povećanje:</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>1,906</b>         | <b>0</b>                             | <b>1,906</b>                     | <b>6,623</b>  | <b>10,435</b>     |
| Nabavka, aktiviranje i prenos                | 0              | 0                   | 1,906                | 0                                    | 1,906                            | 6,623         | 10,435            |
| Ispravka                                     |                | 0                   | 0                    | 0                                    | 0                                | 0             | 0                 |
| Revalorizacija odnosno procena u toku godine | 0              | 0                   | 0                    | 0                                    | 0                                | 0             | 0                 |





|  |                |                  |                   |              |               |               |                   |
|--|----------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|
| Viškovi utvrđeni popisom                     | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| <b>Smanjenje:</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>135,027</b>    | <b>0</b>     | <b>1,906</b>  | <b>1,714</b>  | <b>138,647</b>    |
| aktiviranje                                  | 0              | 0                | 0                 | 0            | 1,906         | 1,714         | 3,620             |
| Prodaja u toku godine-Lastra                 | 0              | 0                | 3,582             | 0            | 0             | 0             | 3,582             |
| Prodaja u toku godine-automobili             | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Rashod u toku godine                         | 0              | 0                | 2,108             | 0            | 0             | 0             | 2,108             |
| lipaks pdv na otkupnu vrednost               | 0              | 0                | 85                | 0            | 0             | 0             | 85                |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji         | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Manjkovi utvrđeni popisom                    | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Autobusi uzeti na lizing vraćeni S-lizingu   | 0              | 0                | 129,252           | 0            | 0             | 0             | 129,252           |
| <b>Nabavna vrednost na kraju godine</b>      | <b>256,549</b> | <b>3,060,985</b> | <b>11,928,613</b> | <b>1,035</b> | <b>22,864</b> | <b>44,925</b> | <b>15,314,971</b> |
| <b>Kumulirana ispravka na početku godine</b> | <b>0</b>       | <b>1,261,196</b> | <b>6,115,667</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>22,732</b> | <b>7,399,595</b>  |
| <b>Povećanje:</b>                            | <b>0</b>       | <b>15,208</b>    | <b>285,736</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>300,944</b>    |
| Amortizacija                                 | 0              | 15,208           | 285,736           | 0            | 0             | 0             | 300,944           |
| Ispravka                                     | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| <b>Smanjenje:</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>23,461</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>23,461</b>     |
| Prodaja u toku godine-Lastra                 | 0              | 0                | 1,884             | 0            | 0             | 0             | 1,884             |
| Prodaja u toku godine-automobili             | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Rashod u toku godine                         | 0              | 0                | 1,806             | 0            | 0             | 0             | 1,806             |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji         | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Manjkovi utvrđeni popisom                    | 0              | 0                | 0                 | 0            | 0             | 0             | 0                 |
| Autobusi uzeti na lizing vraćeni S-lizingu   | 0              | 0                | 19,771            | 0            | 0             | 0             | 19,771            |
| <b>Stanje na kraju godine</b>                | <b>0</b>       | <b>1,276,404</b> | <b>6,377,942</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>22,732</b> | <b>7,677,078</b>  |
| <b>Neto sadašnja vrednost:</b>               |                |                  |                   |              |               |               |                   |
| 30.06.2015. godine                           | 256,549        | 1,784,581        | 5,550,671         | 1,035        | 22,864        | 22,193        | 7,637,893         |
| <b>Neto sadašnja vrednost:</b>               |                |                  |                   |              |               |               |                   |
| 31.12.2014. godine                           | 256,549        | 1,799,789        | 5,946,067         | 1,035        | 22,864        | 17,284        | 8,043,588         |

Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva: Nabavka opreme: Nabavka video nadzora u vrednosti od 567 hiljade dinara, stanice za ispitivanje klima u vrednosti od 669 hiljada dinara, računara u vrednosti od 199 hiljada dinara, rampe u vrednosti od 257 hiljada dinara i ostale opreme u iznosu od 214 hiljada dinara. U toku obračunskog perioda rashodovano je osnovnih sredstava čija je nabavna vrednost 2.108 hiljada dinara a otpisana vrednost 1.806 hiljade dinara. Sadašnja vrednost osnovnih sredstava iznosi 302 hiljade dinara, knjizena na teret konta 570000. Zavisnom preduzecu LASTRA prodato je vozilo čija je nabavna vrednost 3.582 hiljade dinara a otpisana vrednost 1.884 hiljade dinara, razlika izmedju sadašnje i prodajne vrednosti knjizena je na teret konta 570001 u iznosu od 848 hiljada dinara. U toku obračunskog perioda vraćena su četiri autobusa lizing kući čija je nabavna vrednost 129.252 hiljade dinara. Investivije u toku: ugradnja displeja Novatronik 847 hiljada dinara, osiguranje za autobuse po ugovoru o kreditu 1.588 hiljada dinara, investiciono teh.dok. za stanicu KPG u Mladenovcu 1.404 hiljada dinara, izrada autobusa po ugovoru Lipaks



1.305 hiljada dinara, cilindri za ugradnju na krov autobusa 2 komada 2.140 hiljada dinara, šasija i delovi za autobuse u iznosu od 14.973 hiljade dinara i interna benzinska stanica u Smederevu 607 hiljada dinara.

### 3.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

|  |                    |                |                    | u<br>hiljadama<br>dinara |
|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------------------|
| Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće  | Vlasnički udeo (%) | Bruto iznos    | Ispravka vrednosti | Neto iznos               |
| LASTRA DOO LAZAREVAC   | 100                | 295,166        | 0                  | 295,166                  |
| OTISAK PUTOVANJA DOO   | 100                | 45,449         | 0                  | 45,449                   |
| LASTA MONTENEGRO DOO   | 100                | 59,938         | 0                  | 59,938                   |
| SP LASTA DOO BANJA LUKA  | 100                | 40,273         | 0                  | 40,273                   |
| <b>a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</b>  |                    | <b>440,826</b> | <b>0</b>           | <b>440,826</b>           |
| <b>b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata</b>                         |                    | <b>46</b>      | <b>0</b>           | <b>46</b>                |
| DOO PANONIJBUS   | 33                 | 46             | 0                  | 46                       |
| <b>c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju</b> |                    | <b>21,601</b>  | <b>17,809</b>      | <b>3,792</b>             |
| PAN REISEN AG  | 15                 | 1,736          | 0                  | 1,736                    |
| BEOGRADSKA BANKA A.D. U STEČAJU  |                    | 841            | 841                | 0                        |
| BEOBANKA AD BEOGRAD - U STEČAJU  |                    | 11,530         | 11,530             | 0                        |
| RAJ BANKA AKCIONARSKO DRUŠTVO BEOGRAD (SAVSKI VENAC) - STEČAJU                                       |                    | 30             | 30                 | 0                        |
| ASTRA BANKA AD BEOGRAD - STEČAJU   |                    | 629            | 629                | 0                        |
| PRIVREDNA BANKA BEOGRAD AD BEOGRAD - STEČAJU   |                    | 10             | 10                 | 0                        |
| SRBIJATRANSPORT AD BEOGRAD   |                    | 247            | 47                 | 200                      |
| JUBMES BANKA   |                    | 6,578          | 4,722              | 1,856                    |
| <b>i) Ostali dugoročni finansijski plasmani</b>  |                    | <b>28,512</b>  | <b>0</b>           | <b>28,512</b>            |
| AIK BANKA - depozit  |                    | 3,015          |                    | 3,015                    |
| MALINKA KARAĆ - depozit  |                    | 377            |                    | 377                      |



|   |  |                |               |                |
|---|--|----------------|---------------|----------------|
| ZAPOSLENI - otplata stanova                           |  | 25,120         |               | 25,120         |
| <b>Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)</b> |  | <b>490,985</b> | <b>18,593</b> | <b>473,176</b> |

### 3.4. ZALIHE

|  | u hiljadama    |                    |
|--|----------------|--------------------|
|  | dinara         | u hiljadama dinara |
|  | 30. jun 2015.  | 31. decembra 2014. |
| 1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi | 128,466        | 126,281            |
| 2. Nedovršena proizvodnja (neto)               | 0              | 0                  |
| 3. Poluproizvodi                               | 0              | 0                  |
| 4. Gotovi proizvodi (neto)                     | 0              | 0                  |
| 5. Roba  | 6,700          | 5,693              |
| <b>Stanje zaliha</b>                           | <b>135,166</b> | <b>131,974</b>     |

#### Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

| Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima | u hiljadama dinara |                   |               |
|---|--------------------|-------------------|---------------|
|   | Do 365 dana        | Preko godinu dana | Ukupno        |
| Plaćeni avansi, bruto                               | 42,315             | 15,151            | 57,466        |
| Ispravka vrednosti                                  | 0                  | 15,151            | 15,151        |
| <b>Plaćeni avansi, neto</b>                         | <b>42,315</b>      | <b>0</b>          | <b>42,315</b> |

Društvo je izvršilo obezvređenje avansa starijih od 365 dana u visini od 85 hiljada dinara.

### 3.5. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

| Opis  | u hiljadama dinara                             |  |  |                |                      | Ukupno   |
|---|--|--|--|----------------|----------------------|----------|
|   | 200100   | 201100   | 202100                                       | 204            | 205                  |          |
|   | Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica | Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica | Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica | Kupci u zemlji | Kupci u inostranstvu |          |
| 1   | 2  | 3  | 4  | 6              | 7                    | 9        |
| Bruto potraživanje na početku godine                                  | 0  | 7,592  | 14,117                                       | 925,959        | 48,987               | 996,655  |
| <b>Bruto potraživanje na kraju godine</b>                             | <b>0</b>                                       | <b>8,618</b>   | <b>26,420</b>                                | <b>795,157</b> | <b>56,297</b>        | <b>0</b> |
| Ispravka vrednosti na početku godine                                  | 0  | 0  | 0  | 128,619        | 16,006               | 144,625  |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa | 0  | 0  | 0  | 0              | 0                    | 0        |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate          | 0  | 0  | 0  | 4,585          | 230                  | 4,815    |
| Povećanje ispravke vrednosti u toku godine                            | 0  | 0  | 0  | 16,727         | 219                  | 16,946   |



|   |   |              |               |                |                       |                |
|---|---|--------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------|
| <b>Ispravka vrednosti na kraju godine</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>140,761</b> | <b>15,995</b>         | <b>156,756</b> |
| <b>NETO STANJE</b>                        |   |              |               |                |                       |                |
| 30.06.2015. godine                        | <b>0</b>  | <b>8,618</b> | <b>26,420</b> | <b>654,396</b> | <b>40,302</b>         | <b>729,736</b> |
| 31.12.2014. godine                        | <b>0</b>  | <b>7,592</b> | <b>14,117</b> | <b>797,340</b> | <b>32,981</b>         | <b>852,030</b> |
|   |   |              |               | 30. jun 2015.  | 31. decembra<br>2014. |                |
| <a href="#">220</a>                       | Potraživanja za kamatu i dividendu                            |              |               | 46,711         | 47,075                |                |
| <a href="#">221</a>                       | Potraživanja od zaposlenih                                    |              |               | 6,376          | 8,594                 |                |
| <a href="#">223</a>                       | Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak                 |              |               | 62             | 62                    |                |
| <a href="#">224</a>                       | Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa |              |               | 391            | 520                   |                |
| <a href="#">225</a>                       | Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju            |              |               | 52,729         | 46,598                |                |
| <a href="#">226</a>                       | Potraživanja po osnovu naknada šteta                          |              |               | 1              | 0                     |                |
| <a href="#">228</a>                       | Ostala kratkoročna potraživanja                               |              |               | 2,235          | 1,983                 |                |
| <a href="#">229</a>                       | Ispravka vrednosti drugih potraživanja                        |              |               | 79,542         | 79,994                |                |
|   | <b>DRUGA POTRAŽIVANJA:</b>                                    |              |               | <b>28,963</b>  | <b>24,838</b>         |                |

Društvo je za iznos spornih i sumnjivih potraživanja, izvršilo dodatnu ispravku vrednosti u iznosu od 16.946 hiljada dinara od kupaca u zemlji (potraživanja kod kojih je od dospeća proteklo više od 270 dana) i kupaca u inostranstvu (potraživanja kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana) i kod kojih postoji neizvesnost skorije naplate.

### 3.6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| Opis                                 | 232  |  | 234                                    |   | 238                         |        | u hiljadama<br>dinara |
|--------------------------------------|--|--|--|---|-----------------------------|--------|-----------------------|
|                                      | Kratkoročni krediti i plasmani matična i zavisna pravna lica | Kratkoročni krediti i plasmani ostala povezana pravna lica | Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | Deo dugoročnih plasmana koji dospevaju za naplatu u narednoj godini | Ostali kratkoročni plasmani | Ukupno |                       |
| 1                                    | 2  | 3  | 4                                      | 5   | 6                           | 7      |                       |
| Bruto stanje na početku godine       | 0  | 0  | 58,484                                 | 2,587   | 7,626                       | 68,697 |                       |
| Bruto stanje na kraju godine         | 0  | 0  | 31,686                                 | 2,663   | 26,979                      | 61,328 |                       |
| Ispravka vrednosti na početku godine | 0  | 0  | 2,139                                  | 304   | 5,412                       | 7,855  |                       |
| Ispravka vrednosti na kraju godine   | 0  | 0  | 2,139                                  | 304   | 5,396                       | 7,839  |                       |
| <b>NETO STANJE</b>                   |  |  |  |   |                             |        |                       |
| 30.06.2015. godine                   | 0  | 0  | 29,547                                 | 2,359   | 21,583                      | 53,489 |                       |
| 31.12.2014. godine                   | 0  | 0  | 56,345                                 | 2,283   | 2,214                       | 60,842 |                       |

Na poziciji 232 kratkoročnih finansijskih plasmana nalaze se potraživanja od:

Sportski centar Šumice u iznosu od 300 hiljada

Vaterpolo Savez Srbije u iznosu od 5.793 hilj.dinara po osnovu prinudne naplate koju je nad Društvom sprovela banka kod koje je Društvo jemac po ugovoru o kreditu



Prodati aranžmani fizičkim licima koji putovanja otplaćuju na rate, u iznosu od 25.375 hiljada dinara. Potraživanje obezvređeno u iznosu od 1.921 za utužena potraživanja i potraživanja preko 365 dana. Potraživanja od zaposlenih 218 hilj. dinara (potraživanje obezvređeno u istom iznosu).

Na poziciji 234 nalazi se potraživanje za deo dugoročnih plasmana koji dospeva do jedne godine (otkup stanova).

Na poziciji 238 evidentirane su kaucije i kratkoročni depoziti.

### 3.7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

|                         |  | u hiljadama<br>dinara |                       |
|-------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                         |  | 30. jun 2015.         | 31. decembra<br>2014. |
| 240                     | 1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima       | 3,169                 | 1,559                 |
| 240                     | 2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti | 0                     | 0                     |
| 241                     | 3. Dinarski poslovni račun                 | 47,430                | 308,292               |
| 244                     | 4. Devizni poslovni račun                  | 6,365                 | 2,968                 |
| 243                     | 5. Dinarska blagajna                       | 10,641                | 13,238                |
| 246                     | 6. Devizna blagajna                        | 2,688                 | 4,721                 |
| 242                     | 7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima   | 0                     | 0                     |
| 242                     | 8. Izdvojena novčana sredstva u devizama   | 0                     | 0                     |
| 242                     | 9. Dinarski akreditivi                     | 0                     | 0                     |
| 242                     | 10. Devizni akreditivi                     | 0                     | 0                     |
| 248,249                 | 11. Ostala novčana sredstva                | (92)                  | (84)                  |
| <b>UKUPNO (1 do 11)</b> |  | <b>70,201</b>         | <b>330,694</b>        |

Društvo je na dan 30.06. evidentiralo stanje po deviznim blagajnama i deviznim tekućim računima po srednjem kursu NBS

Na poziciji 249 evidentirana je ispravka vrednosti novčanih sredstava čija je vrednost umanjena po računima 244 (Beobanka, Investbanka i Beogradska banka).

### 3.8. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

|  | 30. jun 2015. | 31. decembra<br>2014. |
|--|---------------|-----------------------|
| 1. Unapred plaćeni troškovi                | 75,284        | 72,695                |
| 2. Potraživanja za nefakturisani prihod    | 14,874        | 66,751                |
| 3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza | 0             | 0                     |
| 4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja  | 0             | 0                     |
| <b>UKUPNO (1 do 4)</b>                     | <b>90,158</b> | <b>139,446</b>        |

Na poziciji 280 - unapred plaćeni troškovi - evidentirane su premije osiguranja u iznosu od 74.381 hilj.din, pretplate na službene časopise 157 hiljada i unapred plaćeni troškovi putarine za 2015. Godinu u iznos od 745 hiljade dinara.

Na poziciji 281 - evidentirana su knjižna umanjjenja po računima dobavljača u iznosu od 3,245 hilj.dinara, potraživanja za nefakturisane aranžmane u iznosu od 11.629 hilj.dinara.

### 3.9. STRUKTURA KAPITALA



|       |   | 30.06.2015.      | 31.12.2014.      |
|-------|---|------------------|------------------|
| 300   | 1. Akcijski kapital   | 1,983,512        | 1,983,512        |
|       | <b>I. Svega osnovni kapital</b>                               | <b>1,983,512</b> | <b>1,983,512</b> |
| 31    | <b>II. Neuplaćeni upisani kapital</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 320   | 1. Emisiona premija   | 0                | 0                |
| 321-9 | 2. Rezerve  | 12,797           | 12,797           |
|       | <b>III. Svega rezerve (1+2)</b>                               | <b>12,797</b>    | <b>12,797</b>    |
| 333   | <b>VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti</b> | <b>4,778</b>     | <b>5,564</b>     |
| 340   | 10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina                      | 273,964          | 273,964          |
| 341   | 11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine                       | 173,386          | 0                |
|       | <b>VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)</b>               | <b>447,350</b>   | <b>273,964</b>   |
| 350   | 12. Gubitak ranijih godina                                    | 842,053          | 312,407          |
| 351   | 13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine                  | 0                | 529,646          |
|       | <b>IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)</b>           | <b>842,053</b>   | <b>842,053</b>   |
|       | <b>KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII-IX)</b>                 | <b>1,596,828</b> | <b>1,422,656</b> |

|                               | Broj akcija      | % akcija       | Iznos u 000      |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Akcije fizičkih lica          | 539,585          | 35.24%         | 699,086          |
| Akcije pravnih lica           | 4,544            | 0.30%          | 5,887            |
| Akcije Republičkog fonda PIO  | 136,363          | 8.91%          | 176,672          |
| Akcije Republike Srbije       | 167,334          | 10.93%         | 216,798          |
| Akcije Akcionarskog fonda     | 683,134          | 44.62%         | 885,069          |
| <b>Svega akcijski kapital</b> | <b>1,530,960</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,983,512</b> |

Prema Statutu SP Lasta a.d. Beograd, osnovni kapital podeljen je na 1.530.960 akcija bez nominalne vrednosti a sa računovodstvenom pojedinačnom vrednošću od 1.295,60276 dinara. Podaci o broju emitovanih finansijskih instrumenata usklađeni sa Centralnim registrom depoa i kliringa hartija od vrednosti, gde je iskazana i jedinična vrednost finansijskih instrumenata u iznosu od 1.295,60 dinara ali su proverom utvrđena izvesna odstupanja u iskazivanju podataka Agencije za privredne registre. Naime, Agencija za privredne registre iskazuje kapital u iznosu od 1.983.515.655,73 dinara a u poslovnim knjigama Društva kapital je iskazan u iznosu od 1.983.511.776,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije na dan 30.06.2015. godine iznosi 1.043,02 dinara.

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu: 6448

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi iznosi 350,00 dinara.

### 3.10. DUGOROČNE OBAVEZE



## DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI:

## DUGOROČNI KREDITI U INOSTRANSTVU:

## DUGOROČNE OBAVEZE PO FINANSIJSKOM LIZINGU:

| Kreditor   | Rok otplate | Početak otplate | Obezbeđenje   | Kamatna stopa         | Valuta u kojoj je kredit uzet | Iznos u stranoj valuti | Iznos hiljada dinara |                |
|--|-------------|-----------------|---|-----------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|----------------|
| 1  | 2           | 3               | 4   | 5                     | 6                             | 7                      | 8                    |                |
| <b>Obaveze koje se mogu konvertovati ukapital</b>  |             |                 |   |                       |                               |                        |                      |                |
| Otpust duga - porez i doprinosi na zarade          |             |                 |   |                       |                               |                        | 18,178               |                |
| <b>UKUPNO</b>                                      |             |                 |   |                       |                               |                        | <b>18,178</b>        |                |
| <b>Dugoročni krediti u zemlji</b>                  |             |                 |   |                       |                               |                        |                      |                |
| Alpha bank - Srbija a.d.                           | 30.06.2018  | 05.10.2013      | Hipoteka: Obren.Mladen.Sopot, Pazova, Inđija, Prokuplje, Barajevo, zaloga 82 vozila i 10 menica | 3m EURIBOR+9% p.a.    | EUR                           | 3,487,950              | 421,896              |                |
| Banka Intesa a.d.                                  | 17.07.2017  | 17.08.2012      | Hipot.Beograd i 10 menica   | 9.6% godišnje         | EUR                           | 1,633,333              | 197,565              |                |
| VTB banka  | 18.11.2016  | 02.06.2014      | Hipoteka Smed.Palanka,zaloga 15 autob.,10 menica  | 3m EURIBOR+7.75% p.a. | EUR                           | 183,333                | 22,176               |                |
| Fond solidar.stam.izgrad. Smederevo                | Dec-2023    | Jan-2005        | menicno   | 8% p.a.               | RSD                           |                        | 1,068                |                |
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine |             |                 |   |                       | RSD                           |                        | (1,878)              |                |
| <b>UKUPNO</b>                                      |             |                 |   |                       |                               |                        | <b>5,304,616</b>     | <b>640,827</b> |
| <b>Dugoročni krediti u inostranstvu</b>            |             |                 |   |                       |                               |                        |                      |                |
| Československa obchodni banka                      | 31.03.2018. | 28.06.2013.     | zaloga 20 autobusa  | 3m EURIBOR+ 2.1%p.a.  | EUR                           | 898,195                | 108,644              |                |
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine |             |                 |   |                       | RSD                           |                        | (318)                |                |
| <b>UKUPNO</b>                                      |             |                 |   |                       |                               |                        | <b>898,195</b>       | <b>108,326</b> |
| <b>Obaveze po osnovu finansijskog lizinga</b>      |             |                 |   |                       |                               |                        |                      |                |
| NLB Leasing d.o.o. 6 ugovora                       | 2016        | 2011            | menica  | 6m EURIBOR + 5% p.a.  | EUR                           | 49,311                 | 5,982                |                |



|  |      |      |        |            |     |                  |                |
|--|------|------|--------|------------|-----|------------------|----------------|
| NLB Leasing d.o.o. 8 ugovora                       | 2017 | 2012 | menica |            | EUR | 528,311          | 64,095         |
| Unicredit Leasing d.o.o. 1 ugovor                  | 2016 | 2011 | menica | 7,20% p.a. | EUR | 2,848            | 352            |
| Unicredit Leasing d.o.o. 20 ugovora                | 2017 | 2012 | menica | 7,20% p.a. | EUR | 427,702          | 52,903         |
| Lipaks d.o.o. 1 ugovor                             | 2016 | 2013 | menica | 4,5% p.a.  | EUR | 20,818           | 2,526          |
| Piraeus Leasing d.o.o. 4 ugovora                   | 2016 | 2011 | menica | 6,16% p.a. | EUR | 28,439           | 3,461          |
| NBG Leasing d.o.o. 12 ugovora                      | 2016 | 2011 | menica | 6,49% p.a. | EUR | 12,398           | 1,504          |
| NBG Leasing d.o.o. 3 ugovora                       | 2017 | 2012 | menica | 6,49% p.a. | EUR | 178,305          | 21,632         |
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine |      |      |        |            | RSD |                  | (1,926)        |
| <b>UKUPNO</b>                                      |      |      |        |            |     | <b>1,248,132</b> | <b>150,529</b> |
| <b>UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE</b>                    |      |      |        |            |     | <b>7,450,942</b> | <b>917,860</b> |

### 3.11. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u  
hiljadam  
a dinara

| Kreditor                            | Rok otplate | Početak otplate | Obezbeđenje   | Kamatna stopa | Valuta u kojoj je kredit uzet | Iznos u stranoj valuti | Iznos hiljada dinara |
|-------------------------------------|-------------|-----------------|---|---------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1                                   | 2           | 3               | 4   | 5             | 6                             | 7                      | 8                    |
| <b>KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI</b> |             |                 |   |               |                               |                        |                      |
| AIK banka                           | 06.06.2016  | 07.06.2012      | zaloga potraž.GRAD, hipoteka Smed.Valjevo,Obrenovac 14 menica                 | 12%p.a.       | EUR                           | 1,353,786              | 163,752              |
| AIK banka                           | 10.06.2016  | 10.10.2014      | zaloga potraž.GRAD, Hipoteka Smed.Valjevo, Obrenovac i 10 menica              | 1.90%p.m.     | RSD                           |                        | 210,476              |
| AIK banka                           | 30.06.2016  | 10.10.2014      | Zaloga potraz. Grad PP,Jat tehnika,Opstina Indjija,Jat Airways, GO Mladenovac | 1.90%p.m.     | EUR                           | 505,952                | 61,199               |
| Poštanska štedionica                | 15.06.2015  | 30.05.2014      | zaloga na 13 vozila 3 menice  | 26.25%p.a     | RSD                           |                        | 148,805              |
| Poštanska štedionica                | 26.02.2015  | 27.02.2014      | Zaloga potraz. Zelezara-Smederevo,25 vozila, 3 menice                         | 10% godišnje  | EUR                           | 215,944                | 26,120               |





|  |            |            |  |                        |     |                  |                |
|--|------------|------------|--|------------------------|-----|------------------|----------------|
| Intesa banka   | 09.04.2015 | 11.04.2014 | Hipoteka auto-centar Niski put 4, 4 menice   | 1.6% mesečno           | RSD |                  | 116,615        |
| Alpha banka  |            |            | zaloga na 37 vozila i 2 menice   | 9.21%p.a.              | EUR | 695,370          | 84,111         |
| KBM banka  | 01.10.2015 | 30.09.2014 | zaloga na 12 vozila i 3 menice   | 6M EURIB.+9,95% god.   | EUR | 575,000          | 69,551         |
| Srpska banka-agencija za osiguranje depozita               | 31.03.2015 | 31.03.2014 | zaloga na 12 vozila i 4 menice   | 1.1% mesečno           | EUR | 488,272          | 59,060         |
| Eurobank   | 31.05.2015 | 26.03.2015 | Zaloga BAS, 10 menice  | ref.kam.NBS+6.5% god.  | EUR | 426,193          | 51,545         |
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine         |            |            |  |                        | RSD |                  | -1,502         |
| <b>UKUPNO</b>  |            |            |  |                        |     | <b>4,260,517</b> | <b>989,732</b> |
| <b>DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVA DO JEDNE GODINE</b> |            |            |  |                        |     |                  |                |
| Alpha bank - Srbija a.d.                                   | 30.06.2018 | 05.10.2013 | hipot. Obren.Mladen.Sopot, Pazova, Inđija, Prokuplje, Barajevo, zaloga 82 vozila i 10 menica | 3m EURIBOR+9% p.a.     | EUR | 1,617,799        | 269,648        |
| Banka Intesa a.d.  | 17.07.2017 | 17.08.2012 | hipot.Beograd i 10 menica  | 9.6%godušnje           | EUR | 1,550,171        | 255,678        |
| Banka Intesa a.d.  | 17.06.2015 | 17.09.2010 | hipot. Beograd i 10 menica   | 9.6%godušnje           | EUR | 275,932          | 24,274         |
| AIK banka a.d.   | 15.06.2016 | 15.07.2011 | hipot.Smed.Obren.Valjevo i 12 menica   | 12% p.a.               | EUR | 1,200,000        | 205,629        |
| AIK banka a.d.   | 06.06.2016 | 06.07.2012 | Hipoteka Smed.Obren.Valjevo, potraz.grada,20 menica  | 12% p.a.               | EUR | 500,000          | 85,679         |
| VTB banka  | 18.11.2016 | 02.06.2014 | Hipoteka Smed.Palanka,zaloga 15 autob.,10 menica   | 3m EURIBOR+7.75 % p.a. | EUR | 872,222          | 125,539        |
| Otp banka  | 17.03.2016 | 17.09.2014 | Zaloga potraz.od Grada, zaloga 4 autobusa,menice   | 15% godišnje           | RSD |                  | 186,632        |
| UniCredit bank a.d.  | 11.05.2015 | 17.05.2012 | zaloga-grad-direkcija za prevoz  | 3m EURIBOR+8.95        | EUR | 683,561          | 62,557         |



|   |            |            |   |                           |     |               |         |
|---|------------|------------|---|---------------------------|-----|---------------|---------|
| UniCredit bank a.d.                       | 11.05.2015 | 07.10.2013 | zaloga-grad-direkcija za prevoz   | % p.a.                    | EUR | 557,613       | 56,831  |
| Privredna banka                           | 01.05.2015 | 18.05.2012 | 2 menice, zaloga na 20 vozila   | 6m<br>EURIBOR+11%<br>p.a. | EUR | 297,253       | 35,152  |
| Fond<br>solidar.stam.izgrad.<br>Smederevo | Dec-2023   | Jan-2005   | menicno   | 8% p.a.                   | RSD |               | 119     |
| Eurobank                                  | 26.01.2015 | 12.07.2013 | Zaloga potraz.Bas,hipoteka<br>Smed.Palanka,Protekt,Beograd ,<br>Valjevo | ref.kam.NBS+6.<br>5% god. | RSD |               | 27,364  |
| Eurobank                                  | 25.03.2015 | 19.12.2013 | Zaloga<br>potraz.Bas,Kolubara,hipoteka,menic<br>e                       | ref.kam.NBS+6.<br>5% god. | RSD |               | 48,984  |
| Československa<br>obchodni banka          | 24.10.2015 | 30.06.2011 | zaloga 20 autobusa  | 3m EURIBOR+<br>1.7%p.a.   | EUR | 706,035       | 71,167  |
| Československa<br>obchodni banka          | 31.03.2018 | 28.06.2013 | zaloga 20 autobusa  | 3m EURIBOR+<br>2.1%p.a.   | EUR | 769,881       | 93,124  |
| Eurobank EFG                              | 22.03.2016 | 15.10.2012 | garancija Eurobank, potraživanja od<br>Bas-a, 10 menica                 | 1m EURIBOR+<br>2.4%p.a.   | EUR | 1,062,71<br>3 | 142,379 |
| VDL BUS&COACH<br>b.v.                     | 25.08.2014 | 25.09.2010 | zaloga  | 9.6% p.a.                 | EUR | 382,205       | 30,512  |



|   |      |      |        |                        |     |                   |                  |
|---|------|------|--------|------------------------|-----|-------------------|------------------|
| FAS 11.oktomvri   |      |      |        |                        | EUR | 57,261            | 6,926            |
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine                      |      |      |        |                        | RSD |                   | (3,282)          |
| <b>UKUPNO</b>   |      |      |        |                        |     | <b>10,532,646</b> | <b>1,724,912</b> |
| <b>DEO OBAVEZA PO FINANSIJSKOM LIZINGU KOJI DOSPEVA DO JEDNE GODINE</b> |      |      |        |                        |     |                   |                  |
| NLB Leasing d.o.o. 6 ugovora  | 2016 | 2011 | menica | 6m EURIBOR + 5% p.a.   | EUR | 472,256           | 57,295           |
| NLB Leasing d.o.o. 8 ugovora  | 2017 | 2012 | menica |                        | EUR | 831,724           | 100,905          |
| Unicredit Leasing d.o.o. 21 ugovor                                      | 2016 | 2011 | menica | 7,20% p.a.             | EUR | 560,953           | 69,385           |
| Unicredit Leasing d.o.o. 20 ugovora                                     | 2017 | 2012 | menica | 7,20% p.a.             | EUR | 647,332           | 80,069           |
| Lipaks d.o.o. 10 ugovora  | 2016 | 2011 | menica | 4,5% p.a.              | EUR | 398,277           | 48,319           |
| Lipaks d.o.o. 1 ugovor  | 2016 | 2013 | menica | 4,5% p.a.              | EUR | 103,807           | 12,594           |
| Piraeus Leasing d.o.o. 4 ugovora  | 2016 | 2011 | menica | 6,16% p.a.             | EUR | 196,066           | 23,858           |
| Ca Leasing d.o.o. 2 ugovora   | 2016 | 2012 | menica | 3m EURIBOR + 5,6% p.a. | EUR | 257,588           | 31,251           |
| Ca Leasing d.o.o. 6 ugovora   | 2015 | 2011 | menica | 3m EURIBOR + 5,6% p.a. | EUR | 147,111           | 17,848           |
| NBG Leasing d.o.o. 15 ugovora   | 2016 | 2011 | menica | 6,49% p.a.             | EUR | 191,299           | 23,209           |
| NBG Leasing d.o.o. 3 ugovora  | 2017 | 2012 | menica | 6,49% p.a.             | EUR | 188,734           | 22,897           |
| Intesa Leasing d.o.o. 10 ugovora  | 2015 | 2010 | menica | 3m EURIBOR + 5,6% p.a. | EUR | 101,374           | 12,568           |
| Dospela kamata po dugoročnim kreditima                                  | 2014 |      |        |                        | EUR | 191,337           | 23,076           |



|  |      |  |  |  |     |                   |                  |
|--|------|--|--|--|-----|-------------------|------------------|
| Obaveze za privremene kursne razlike-u toku godine | 2015 |  |  |  | RSD |                   | (7,149)          |
| <b>UKUPNO</b>                                      |      |  |  |  |     | <b>4,287,858</b>  | <b>516,125</b>   |
| <b>UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE</b>      |      |  |  |  |     | <b>19,081,021</b> | <b>3,230,769</b> |

### 3.12. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

|                |   | 30. jun 2015.    | 31. decembra 2014. |
|----------------|---|------------------|--------------------|
| <b>44</b>      | <b>I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>   | <b>154,777</b>   | <b>128,665</b>     |
| <b>450</b>     | 1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada                                       | <b>192,833</b>   | <b>202,064</b>     |
| <b>451,452</b> | 2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog         | <b>788,188</b>   | <b>782,782</b>     |
| <b>453</b>     | 3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca          | <b>282,840</b>   | <b>285,339</b>     |
| <b>454-456</b> | 4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju                                  | <b>1,605</b>     | <b>2,636</b>       |
| <b>460</b>     | 5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja                                     | <b>114,543</b>   | <b>63,083</b>      |
| <b>461,462</b> | 6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku  | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>463</b>     | 7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo | <b>32</b>        | <b>34</b>          |
| <b>464</b>     | 8. Obaveze prema organima upravljajućim   | <b>530</b>       | <b>1,181</b>       |
| <b>465</b>     | 9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima                                | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>467</b>     | 10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja   | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>469</b>     | 11. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)               | <b>61,093</b>    | <b>69,299</b>      |
|                | <b>II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)</b>           | <b>1,441,664</b> | <b>1,406,418</b>   |
|                | <b>OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)</b>  | <b>1,596,441</b> | <b>1,535,083</b>   |

Grupa 44 - Obaveze iz specifičnih poslova odnose se na obaveze po osnovu prodaje karata u ime i za račun drugih pravnih lica.

Na poziciji 450 nalazi se obaveza za neto zaradu za maj i jun. Obaveza za mesec maj isplaćena je u julu a obaveza za jun isplaćena je u avgustu 2015.g.

Pozicija 451 sadrži obavezu za porez na zarade za april, maj, jun, oktobar, novembar i decembar 2014. godine u iznosu od 53.610, za maj i jun 2015. godine u iznosu od 24.318 i glavnice starog duga u iznosu od 439.412 (period 2004-2008.g.). Pozicija 452 sadrži obavezu za porez na zarade za april, maj, jun, oktobar, novembar i decembar 2014. godine u iznosu od 153.212, za maj i jun 2015. godine u iznosu od 62.780 i glavnice starog duga u iznosu od 54.856 (period 2004-2008.g.)

Pozicija 453 sadrži obavezu za porez na zarade za april, maj, jun, oktobar, novembar i decembar 2014. u iznosu od 156.430, za maj i jun 2015. godine u iznosu od 61.932 i glavnice starog duga u iznosu od 39.028 doprinosa za osiguranje od nezaposlenosti i 2.486 doprinosa za beneficirani radni staž, PIO na teret poslodavca 21.313 i porez na fond zarada 1.651 (period 2004-2008.g.).



Sve obaveze koje se odnose na 2014. godinu ušle su u reproprogram i izmiriće se u 24 jednake mesečne rate.

Na poziciju 460 Društvo evidentira obračunatu kamatu po reprogramu u iznosu od 7.531 hilj.din, kamatu za kašnjenje u plaćanju poreza na imovinu, takse za isticanje firme i građevinsko zemljište u iznosu od 3.971 hilj.din. i obaveze za kamate prema bankama i dobavljačima u iznosu od 103.041 dinara.

Pozicija 469 – Ostale obaveze sadrži: obavezu za obustave od zaposlenih 39.495 hilj.din., obaveze za članarine 21.479 hilj.din. i obavezu prema licu koje je izvršilo otplatu stana pre završetka ostavinske rasprave 119 hilj.din.

### 3.13. OBAVEZE PO OSNOVU OSTALIH JAVNIH PRIHODA

|   |   | u hiljadama<br>dinara |                       |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
|   |   | 30. jun 2015.         | 31. decembra<br>2014. |
| 482   | 3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova | 25,020                | 22,357                |
| 489   | 5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine                        | 225                   | 645                   |
| <b>OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)</b> |   | <b>25,245</b>         | <b>23,002</b>         |

Na računu 482 veće stavke čine obaveze za porez na imovinu u iznosu od 14.442 hilj.dinara; komunalna taksa za isticanje firme 1.316 hiljade dinara, naknada za korišćenje građevinskog zemljišta 1.266 hiljade dinara, ostali porezi i dadžbine po zapisniku CVPO 7.996 (stari dug).

### 3.14. PVR

|   |   | u hiljadama<br>dinara |                       |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
|   |   | 30. jun 2015.         | 31. decembra<br>2014. |
| 490   | 1. Unapred obračunati troškovi            | 39,630                | 14,569                |
| 491   | 2. Unapred naplaćeni prihodi              | 4,588                 | 262,473               |
| 495   | 4. Odloženi prihodi i primljene donacije  | 0                     | 66                    |
| 499   | 6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja | 442                   | 442                   |
| <b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)</b> |   | <b>44,660</b>         | <b>277,550</b>        |

Račun 490: Evidentirani troškovi koji se odnose za jul 2015. godine a za koje je društvo primilo račune u junu 2015. godini.

Račun 491 - Obračunati prihod budućeg perioda: Evidentirana prodaja pretplatnih karata u mesecu junu 2015. za mesec jul 2015. godine u iznosu od 3.460 hilj. dinara i 1.128 očekivani prihod od kamata (prema sklopljenom sporazumu) koje će društvo primiti prilikom prodaje pravnog lica "Dragan Marković"

Račun 499 - Ostala PVR odnose se na naknadu štete u iznosu od 442 hilj.din.



### 3.15. POSLOVNI PRIHODI

| POSLOVNI PRIHODI |   | 30.06.2015       | 30.06.2014       |
|------------------|---|------------------|------------------|
|                  | <b>a) Prihod od prodaje</b>   |                  |                  |
| 604              | 1. Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu                          | 39,002           | 74,850           |
|                  | <b>I Prihod od prodaje robe</b>                                       | <b>39,002</b>    | <b>74,850</b>    |
| 610              | 2. Prihod od prod. proiz. i usl. mat. izav. pr. licima na dom. trž.   | 8,025            | 6,622            |
| 611              | 3. Prihod od prod. proiz. i usl. mat. izav. pr. licima na ino. trž.   | 6,497            | 4,122            |
| 612              | 4. Prihod od prod. proiz. i usl. ostalim pov. pr. licima na dom. trž. | 115,826          | 93,861           |
| 614              | 5. Prihod od prod. proizvoda i usluga na dom. tržištu                 | 3,974,317        | 4,083,003        |
| 615              | 6. Prihod od prod. proizvoda i usluga na ino. tržištu                 | 432,701          | 424,629          |
|                  | <b>II Prihodi od prodaje proizv. i usluga-ukupno(2-6)</b>             | <b>4,537,366</b> | <b>4,612,237</b> |
| 640              | <b>III Prihod od premija, subv. dotacija, donacija i sl.</b>          | 389,455          | 17,307           |
| 650              | 7. Prihodi od zakupnie  | 7,506            | 8,318            |
| 659              | 8. Ostali poslovni prihodi  | 1,954            | 2,116            |
|                  | <b>IV Drugi poslovni prihodi(7+8)</b>                                 | <b>9,460</b>     | <b>10,434</b>    |
|                  | <b>POSLOVNI PRIHODI (I+II+III+IV)</b>                                 | <b>4,975,283</b> | <b>4,714,828</b> |

Pozicija 604-odnosi se na prodaju robe u trgovini u iznosu 39.002 hilj. dinara

Pozicija 640-odnosi se na povraćaj poreza sa ino. tržišta i dotacija na ime rešavanja viška zaposlenih.

Pozicija 659-odnosi se na prefakturisane troškove

### 3.16. POSLOVNI RASHODI

| POSLOVNI RASHODI |   | 30.06.2015       | 30.06.2014       |
|------------------|---|------------------|------------------|
| 501              | <b>I Nabavna vrednost proaje robe</b>                                 | <b>35,849</b>    | <b>69,603</b>    |
| 621              | <b>II Prihod od aktiviranja učinaka</b>                               | <b>7,401</b>     | <b>20,764</b>    |
| 511              | 1. Troškovi materijala za izradu                                      | 20,930           | 31,958           |
| 512              | 2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala                            | 5,757            | 9,636            |
| 514              | 3. Troškovi rezervnih delova  | 223,169          | 293,703          |
| 515              | 4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara                     | 1,043            | 3,264            |
|                  | <b>III TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)</b>                               | <b>250,899</b>   | <b>338,561</b>   |
| 513              | <b>IV Troškov igorivai energije</b>                                   | <b>1,314,888</b> | <b>1,381,755</b> |
| 520              | 1. Troškovi zarada i naknada (bruto)                                  | 968,296          | 981,937          |
| 521              | 2. Troškovi poreza i dopr. na zarade i nakn. na teret posl.           | 189,254          | 192,036          |
| 522              | 3. Troškovi naknada po ugovoru o delu                                 | 4,674            | 2,910            |
| 524              | 4. Troškovi naknada po ugovoru o privr. i povr. poslovima             |                  | 12,828           |
| 525              | 5. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora         | 6,736            | 7,027            |
| 526              | 6. Troškovi naknada čl. organima upravljanja i nadzora                | 3,466            | 6,677            |
| 529              | 7. Ostali lični rashodi i naknade                                     | 472,161          | 76,571           |
|                  | <b>IV TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI(1-7)</b> | <b>1,644,587</b> | <b>1,279,786</b> |



|     |   |                  |                  |
|-----|---|------------------|------------------|
| 530 | 1. Troškovi usluga na izradi učinaka          | 478,060          | 469,338          |
| 531 | 2. Troškovi transportnih usluga               | 19,839           | 20,056           |
| 532 | 3. Troškovi usluga na održavanju              | 40,953           | 45,855           |
| 533 | 4. Troškovi zakupnina                         | 15,274           | 14,656           |
| 534 | 5. Troškovi sajmovia                          | 564              | 255              |
| 535 | 6. Troškovi reklame i propagande              | 1,685            | 12,322           |
| 539 | 7. Troškovi ostalih usluga                    | 197,769          | 202,565          |
|     | <b>VITROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 7)</b> | <b>754,144</b>   | <b>765,047</b>   |
| 540 | <b>VITROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>                | <b>306,665</b>   | <b>322,294</b>   |
| 550 | 1. Troškovi neproizvodnih usluga              | 34,162           | 39,195           |
| 551 | 2. Troškovi reprezentacije                    | 14,474           | 6,346            |
| 552 | 3. Troškovi premije osiguranja                | 70,010           | 77,212           |
| 553 | 4. Troškovi platnog prometa                   | 11,982           | 6,730            |
| 554 | 5. Troškovi članarina                         | 4,639            | 4,940            |
| 555 | 6. Troškovi poreza                            | 18,129           | 15,621           |
| 559 | 7. Ostali nematerijalni troškovi              | 9,715            | 9,222            |
|     | <b>VII NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 7)</b>    | <b>163,111</b>   | <b>159,266</b>   |
|     | <b>POSLOVNI RASHODI(I-II+III+IV+V+VI+VII)</b> | <b>4,462,742</b> | <b>4,295,548</b> |

Pozicija 501-odnosi se na robu u trgovini u iznosu 35.849 hilj.dinara.

Račun 511 - Troškovi materijala za izradu: potrošni materijal u magacinu 8.799 hilj.din.; troškovi karata i

Račun 512 - Troškovi ostalog (režijskog) materijala: troškovi kancelarijskog materijala 5.007, troškovi ostalog

Račun 514- Troškovi rezervnih delova 191.418 hilj.din,troškovi pneumatika 31.751 hilj.din.

Račun 515 Troškovi jednokratnog otpisa sitnog inventara.

Račun 513 Troškovi goriva ienergije čine: troškovi goriva igasa1.254.864 električna energija 25.126 hilj.din.

Račun 529 - Ostali lični rashodi i naknade- najveće stavke čine: naknade za prevoz zaposlenih u iznosu od

Račun 530 odnosi se na raspodelu troškova iz zajedničkog prevoza (pull obračuni, kooperantske linije),

Raču 533-sadrži troškove zakupa opreme 6.061 i zakupa poslovnog prostora u iznosu 9.213 hilj.din.

Račun 539 - najveće stavke na poziciji troškova ostalih usluga, čine sledeći troškovi: provizija za prodaju

Račun 550 - značajnije stavke na troškovima neproizvodnih usluga, čine: troškovi obezbeđenja 7.685,

Račun 559 – Ostali nematerijalni troškovi: značajnije stavke su takse za registracije redova vožnje 3.966 ,

takse za prinudnu naplatu 1.280,ostale takse po raznim osnovama 4.469 hilj,din.



### 3.17. FINANSIJSKI PRIHODI

| FINANSIJSKI PRIHODI             |   | 30.06.2015    | 30.06.2014   |
|---------------------------------|---|---------------|--------------|
| 660                             | 1.Fin. prihodi od matičnih i zavisnih pr.lica | 116           | 1,452        |
| 662                             | 2.Prihodi od kamata                           | 397           | 1,898        |
| 663                             | 3.Pozitivne kursne razlike                    | 4,657         | 2,944        |
| 664                             | 4.Prihodi od efekata valutne klauzule         | 16,496        | 201          |
| <b>FINANSIJSKI PRIHODI(1-4)</b> |   | <b>21,666</b> | <b>6,495</b> |

Pozicija 660 odnosi se na pozitivne kursne razlike nastale iz odnosa sa zavisnim pravnim licima.

### 3.18. FINANSIJSKI RASHODI

|                                 |   | 30.06.2015     | 30.06.2014     |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| 560                             | 1.Fin. rashodi od odnosa sa matičnih i zavisnih pr.lica | 473            | 188            |
| 561                             | 2.Fin. rashodi od odnosa sa ostalim povezanim pr.lica   |                | 25             |
| 562                             | 3.Rashodi kamata  | 280,829        | 329,665        |
| 563                             | 4.Negativne kursne razlike                              | 2,764          | 12,055         |
| 564                             | 5.Negativni efekati valutne klauzule                    | 3,313          | 61,274         |
| 569                             | 6.Ostali finansijski rashodi                            |                | 16,041         |
| <b>FINANSIJSKI RASHODI(1-6)</b> |   | <b>287,379</b> | <b>419,248</b> |

Pozicija 560 odnosi se na negativne kursne razlike nastale iz odnosa sa zavisnim pravnim licima.

Pozicija 562 odnosi se na kamate dobavljačima 19.201, kamate po kreditima 177.987, zatezne kamate 45.882, kamate na poreze i doprinose koji su ušli u reprogram 37.759 hilj.din.

### 3.19. OSTALI PRIHODI

|                            |  | 30.06.2015    | 30.06.2014    |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 673                        | 1.Dobici od prodaje materijala               | 2,022         | 1,330         |
| 674                        | 2.Viškovi                                    | 4,142         | 7,589         |
| 677                        | 3.Prihod od smanjenja obaveza                | 1,672         | 1,837         |
| 679                        | 4.Ostali nepomenuti prihodi                  | 24,430        | 2,053         |
| 689                        | 5.Prihod od usklađivanja vred.ostale imovine |               | 2             |
| <b>OSTALI PRIHODI(1-4)</b> |  | <b>32,266</b> | <b>12,811</b> |
| 683                        | 7.Prihod od usklađivanja učešća u kapitalu   |               | 1,403         |
|                            | 8.Prihod od usklađivanja vrednosti           |               |               |
| 685                        | portaživanja                                 | 4,906         | 5,893         |
| ukupno(7+8)                |  | <b>4,906</b>  | <b>7,296</b>  |

Pozicija 679 – Ostali nepomenuti prihodi: veće stavke čine refakcija akcize na naftne derivate koja se odnosi na 2014 godinu u iznosu 23.799 hilj.din.a ostalo su naplaćene štete, kazne u iznosu od 631 hilj.din.





### 3.20. OSTALI RASHODI

|   | 30.06.2015    | 30.06.2014    |
|---|---------------|---------------|
| 1.Gubici po osnovu rash.i prodaje nekr.postr.i        |               |               |
| 570 oprme   | 1,149         | 3,562         |
| 574 2.Manjkovi  | 530           | 881           |
| 576 3.Rashodi po osnovu direktnog otpisa              |               | 8             |
| 577 4.Rashodi po osnovu rash.zaliha robe i materijala | 379           | 901           |
| 579 5.Ostali nepomenuti rashodi                       | 91,704        | 82,421        |
| 589 6.Obezvređenje ostale imovine                     | 85            | 30            |
| <b>OSTALI RASHODI(1-6)</b>                            | <b>93,847</b> | <b>87,803</b> |
| 585 6.Obezvređenje potraživanja od kupaca.            | <b>16,780</b> | <b>18,165</b> |

Pozicija 570 –evidentiran je neto efekatprodaje autobusa zavisnom preduzeću SP Lastra d.o.o.u iznosu 848 hilj.din.i neotpisana vrednost rashodovanih osnovnih sredstava u iznosu 301 hilj.din.  
 Pozicija 579 –evidentirani su izdaci za humanitarne,sportske.zdravstvene namene,troškovi sporova, kazne,naknade štete,kaoi troškovi zbog raskida ugovora sa S-LEASING- om.

### 3.21. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

| <b>NETO DOBITAK/NETO GUBITAK KOJI SE OBUSTAVLJA</b> | 30.06.2015 | 30.06.2014    |
|---|------------|---------------|
| 1.Efekti promene rač.pol.i isprav. grešaka iz       |            |               |
| 692 ran.god.  | 16         | 34,896        |
| 2.Efekti promene rač.pol.i isprav. grešaka iz       |            |               |
| 591 ran.god.  | 3          | 16            |
| <b>NETO DOBITAK(1-2)</b>                            | <b>14</b>  | <b>34,880</b> |



## II POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVIA

### OPŠTI PODACI

|   |   |  |
|---|---|--|
| 1 | Poslovno ime:                                       | SAOBRAČAJNO PREDUZEĆE LASTA AD BEOGRAD                             |
|   | Sedište i adresa:                                   | Beograd, Autoput Beograd-Niš 4                                     |
|   | Matični broj:                                       | 07019734   |
|   | PIB:  | 100002006  |
| 2 | WEB site:   | <a href="http://www.lasta.rs">www.lasta.rs</a>                     |
| 3 | e-mail adresa:                                      | <a href="mailto:bojan.bojanic@lasta.rs">bojan.bojanic@lasta.rs</a> |
| 4 | Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub. | BD 63468 od 08.10.2005.  |
| 5 | Delatnost (šifra i opis)                            | 4939 Ostali prevoz putnika u kopnenom saobraćaju                   |
| 6 | Broj zaposlenih na dan 30.06.2015.                  | 2955   |
| 7 | Broj akcionara (na dan 30.06.2015.)                 | 6448   |

| 8 Deset najvećih akcionara na dan 30.06.2015. godine |                              |                                       |                     |
|--|------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| R.br.  | Ime i prezime (poslovno ime) | Broj akcija na dan 30.06.2014. godine | % Od ukupne emisije |
| 1  | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD  | 683,134                               | 44.62128            |
| 2  | REPUBLIKA SRBIJA             | 167,334                               | 10.93000            |
| 3  | PIO FOND RS                  | 136,363                               | 8.90703             |
| 4  | VRANEŠEVIĆ DANKO             | 13,255                                | 0.86580             |
| 5  | BALOŠ ALEKSANDAR             | 6,221                                 | 0.40635             |
| 6  | MILATOVIĆ MARKO              | 5,565                                 | 0.36350             |
| 7  | VASILIC ZORAN                | 2,656                                 | 0.17349             |
| 8  | ANTIĆ DUŠAN                  | 2,372                                 | 0.15494             |
| 9  | NIKIĆ ALEKSANDAR             | 2,255                                 | 0.14729             |
| 10   | SENZAL KAPITAL DOO           | 2,002                                 | 0.13077             |

|    |                             |   |
|----|-----------------------------|---|
| 9  | Vrednost osnovnog kapitala  | 1.983.511.776,00 dinara                 |
| 10 | Broj i vrsta izdatih akcija | 1.530.960 Obične akcije sa pravom glasa |
|    | Nominalna vrednost akcije:  | bez nominalne vrednosti                 |
|    | CFI kod:                    | ESVUFR                                  |
|    | ISIN broj:                  | RSLASTE96552                            |

|       |  |   |
|-------|--|---|
| 11    | Podaci o povezanosti sa drugim pravnim licima: |   |
| 1     | Podaci o zavisnim društvima:                   |   |
| R.br. | Poslovno ime                                   | Sedište i poslovna adresa                   |
| 1     | SP "LASTRA" DOO                                | Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12 |
| 2     | DOO "LASTA MONTENEGRO"                         | Podgorica, Trg Golootočkih žrtava 1         |
| 3     | SP "LASTA" DOO                                 | Banja Luka, Bul. Srpske vojske 17           |
| 4     | "OTISAK PUTOVANJA" DOO                         | Split, Matice Hrvatske 58                   |
| 2     | Podaci o ostalim povezanim pravnim licima:     |   |
| R.br. | Poslovno ime                                   | Sedište i poslovna adresa                   |



|   |                 |   |
|---|-----------------|---|
| 1 | PANONIJABUS DOO | Novi Sad, Put novosadskog partizanskog odreda 1 A |
|---|-----------------|---|

|    |   |  |
|----|---|--|
| 12 | Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je je revidirala poslednji finansijski izveštaj | EUROAUDIT d.o.o., Beograd, Bulevar Despota Stefana 12/V                          |
| 13 | Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije   | Open Market, Beogradska berza ad Beograd, Omladinskih brigada br.1, Novi Beograd |

|       |   |   |
|-------|---|---|
| 14    | <b>PODACI O UPRAVI DRUŠTVA</b>            |   |
| 1     | <b>Članovi uprave - Nadzorni odbor</b>    |   |
| R.br. | Ime i prezime                             | Obrazovanje, sadašnje zaposlenje  |
| 1     | Prof. dr Bogdan Popara, predsednik        | dipl.ing.za razvoj, vanredni profesor fakulteta FSOM  |
| 2     | Veljko Vukobratović, član                 | dipl. ing. saobraćaja, Direktor Automoto Vračar doo   |
| 3     | Aleksandar Eror, član                     | dipl. geograf, Profesor u III beogradskoj gimnaziji, Odbornik u SO Zvezdara   |
| 4     | Miodrag Anđelković, član                  | dipl.menadžer, Vlasnik SUR "RED SHOES"  |
| 5     | Dejan Radenković, član                    | dipl.ekonomista, Nar.poslanik, Pred.odbora za prost.plan.,saob.,infrast. I telekomunikacije, član Upravnog odbora Dunav banka |
| 6     | Ivan Đukanović, član                      | dipl. ecc., Rukovodilac projekta – Koordinator u Agenciji za privatizaciju – centar za privatizaciju                          |
| 7     | Prof.dr sci. med. Dragan Tavčiovski, član | dr sci. med., načelnik klinike za kardiologiju VMA  |
| 2     | <b>Članovi Izvršnog odbora</b>            |   |
| R.br. | Ime i prezime                             | Obrazovanje, funkcija   |
| 1     | dr. Bojan Bojanić                         | dipl.ing. mašinstva, izvršni direktor – predsednik IO direktora, generalni direktor   |
| 2     | Jasenska Rašajski                         | dipl. pravnik, izvršni direktor, direktor za pravne i kadrovske poslove   |
| 3     | Vladan Maksimović                         | dipl.ing.saobraćaja, izvršni direktor, direktor PO za prigradski i gradski saobraćaj  |

|    |   |              |
|----|---|--------------|
| 15 | Ukupni troškovi naknade za članove Izvršnog i Nadzornog odbora na dan 30.06.2015. | 3.466.459,57 |
|----|---|--------------|



ANALIZA STRUKTURE BILANSA STANJA

| P O Z I C I J A  | Tekuća    | Prethodna |                |                |                |                |                |                         |                         |
|--|-----------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
|  | godina    | godina    | Krajnje stanje | Početno stanje | Struktura 2015 | Struktura 2014 | Struktura 2013 | Lančani index 2015/2014 | Lančani index 2014/2013 |
| <b>AKTIVA</b>  |           |           |                |                |                |                |                |                         |                         |
| A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL                                | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| B. STALNA IMOVINA (I do V)                                     | 8,131,625 | 8,543,446 | 9,059,771      | 87.54%         | 84.55%         | 82.49%         | 0.95           | 0.94                    |                         |
| I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)                             | 20,556    | 26,277    | 37,563         | 0.22%          | 0.26%          | 0.34%          | 0.78           | 0.7                     |                         |
| 1. Ulaganja u razvoj   | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softv   | 10,825    | 15,117    | 23,547         | 0.12%          | 0.15%          | 0.21%          | 0.72           | 0.64                    |                         |
| 3. Gudvil  | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Ostala nematerijalna imovina                                | 9,731     | 11,160    | 14,016         | 0.10%          | 0.11%          | 0.13%          | 0.87           | 0.8                     |                         |
| 5. Nematerijalna ulaganja u pripremi                           | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 6. Avansi za nematerijalna ulaganja                            | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)                  | 7,637,893 | 8,043,588 | 8,705,537      | 82.22%         | 79.60%         | 79.27%         | 0.95           | 0.92                    |                         |
| 1. Zemljište   | 256,549   | 256,549   | 256,549        | 2.76%          | 2.54%          | 2.34%          | 1              | 1                       |                         |
| 2. Građevinski objekti   | 1,784,582 | 1,799,789 | 1,827,491      | 19.21%         | 17.81%         | 16.64%         | 0.99           | 0.98                    |                         |
| 3. Postrojenja i oprema  | 5,550,671 | 5,946,067 | 6,573,659      | 59.75%         | 58.85%         | 59.86%         | 0.93           | 0.9                     |                         |
| 4. Investicione nekretnine                                     | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema                     | 1,035     | 1,035     | 1,035          | 0.01%          | 0.01%          | 0.01%          | 1              | 1                       |                         |
| 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi                 | 22,864    | 22,864    | 7,259          | 0.25%          | 0.23%          | 0.07%          | 1              | 3.15                    |                         |
| 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i oprem       | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu                  | 22,192    | 17,284    | 39,544         | 0.24%          | 0.17%          | 0.36%          | 1.28           | 0.44                    |                         |
| III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)                                | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 1. Šume i višegodišnji zasadi                                  | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Osnovno stado   | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Biološka sredstva u pripremi                                | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Avansi za biološka sredstva                                 | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)                    | 473,176   | 473,581   | 316,671        | 5.09%          | 4.69%          | 2.88%          | 1              | 1.5                     |                         |
| 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica                     | 440,825   | 441,253   | 282,572        | 4.75%          | 4.37%          | 2.57%          | 1              | 1.56                    |                         |
| 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih p  | 46        | 46        | 1,450          | 0.00%          | 0.00%          | 0.01%          | 1              | 0.03                    |                         |
| 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od v | 3,793     | 2,779     | 1,653          | 0.04%          | 0.03%          | 0.02%          | 1.36           | 1.68                    |                         |
| 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima       | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima                 | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 6. Dugoročni plasmani u zemlji                                 | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 7. Dugoročni plasmani u inostranstvu                           | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća                | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 9. Ostali dugoročni finansijski plasmani                       | 28,512    | 29,503    | 30,996         | 0.31%          | 0.29%          | 0.28%          | 0.97           | 0.95                    |                         |
| V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (1 do 7)                             | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica            | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Potraživanja od ostalih povezanih lica                      | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit              | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizi    | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Potraživanja po osnovu jemstva                              | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 6. Sporna i sumnjiva potraživanja                              | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 7. Ostala dugoročna potraživanja                               | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA                                   | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| G. OBRтна IMOVINA  | 1,157,839 | 1,561,102 | 1,922,616      | 12.46%         | 15.45%         | 17.51%         | 0.74           | 0.81                    |                         |
| I. ZALIHE (1 do 6)   | 178,053   | 149,661   | 204,005        | 1.92%          | 1.48%          | 1.86%          | 1.19           | 0.73                    |                         |
| 1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar           | 128,466   | 126,281   | 170,439        | 1.38%          | 1.25%          | 1.55%          | 1.02           | 0.74                    |                         |
| 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge                  | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Gotovi proizvodi  | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Roba  | 6,700     | 5,693     | 19,196         | 0.07%          | 0.06%          | 0.17%          | 1.18           | 0.3                     |                         |
| 5. Stalna sredstva namenjena prodaji                           | 572       | 572       | 572            | 0.01%          | 0.01%          | 0.01%          | 1              | 1                       |                         |
| 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge                           | 42,315    | 17,115    | 13,798         | 0.46%          | 0.17%          | 0.13%          | 2.47           | 1.24                    |                         |
| II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (1 do 7)                    | 729,736   | 852,030   | 1,014,966      | 7.86%          | 8.43%          | 9.24%          | 0.86           | 0.84                    |                         |
| 1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica              | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica        | 8,618     | 7,592     | 357            | 0.09%          | 0.08%          | 0.00%          | 1.14           | 21.27                   |                         |
| 3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica                | 26,420    | 14,117    | 21,005         | 0.28%          | 0.14%          | 0.19%          | 1.87           | 0.67                    |                         |
| 4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica          | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Kupci u zemlji  | 654,396   | 797,340   | 905,248        | 7.04%          | 7.89%          | 8.24%          | 0.82           | 0.88                    |                         |
| 6. Kupci u inostranstvu  | 40,302    | 32,981    | 88,356         | 0.43%          | 0.33%          | 0.80%          | 1.22           | 0.37                    |                         |
| 7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje                       | 0         | 0         | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |



|  |            |            |            |         |         |         |         |         |
|--|------------|------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA                     | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| IV. DRUGA POTRAŽIVANJA                                       | 28,963     | 24,838     | 65,023     | 0.31%   | 0.25%   | 0.59%   | 1.17    | 0.38    |
| V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRE          | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 DO 5)                | 53,489     | 60,842     | 48,053     | 0.58%   | 0.60%   | 0.44%   | 0.88    | 1.27    |
| 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna l | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Kratkoročnikrediti i zajmovi u zemlji                     | 29,548     | 56,345     | 40,759     | 0.32%   | 0.56%   | 0.37%   | 0.52    | 1.38    |
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu              | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani                   | 23,941     | 4,497      | 7,294      | 0.26%   | 0.04%   | 0.07%   | 5.32    | 0.62    |
| VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA                        | 70,201     | 330,694    | 36,648     | 0.76%   | 3.27%   | 0.33%   | 0.21    | 9.02    |
| VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST                               | 7,239      | 3,591      | 8,424      | 0.08%   | 0.04%   | 0.08%   | 2.02    | 0.43    |
| IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA                          | 90,158     | 139,446    | 545,497    | 0.97%   | 1.38%   | 4.97%   | 0.65    | 0.26    |
| D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA                          | 9,289,464  | 10,104,548 | 10,982,387 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 0.92    | 0.92    |
| Đ. VANBILANSNA AKTIVA  | 56,273,083 | 64,297,067 | 12,245,982 | 605.77% | 636.32% | 111.51% | 0.88    | 5.25    |

| POZICIJA   | Tekuća godina | Prethodna godina | Krajnje stanje | Početno stanje | Struktura 2014 | Struktura 2013 | Struktura 2012 | Lančani index 2014/2013 | Lančani index 2013/2012 |
|--|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
|  |               |                  |                |                |                |                |                |                         |                         |
| <b>PASIVA</b>  |               |                  |                |                |                |                |                |                         |                         |
| A. KAPITAL   | 1,596,828     | 1,422,656        | 2,118,218      | 17.19%         | 14.08%         | 19.29%         | 1.12           | 0.67                    |                         |
| I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)                                | 1,983,512     | 1,983,512        | 1,983,512      | 21.35%         | 19.63%         | 18.06%         | 1              | 1                       |                         |
| 1. Akcijski kapital  | 1,983,512     | 1,983,512        | 1,983,512      | 21.35%         | 19.63%         | 18.06%         | 1              | 1                       |                         |
| 2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću               | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Ulozi   | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Državni kapital   | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Društveni kapital                                       | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 6. Zadružni udeli  | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 7. Emisiona premija  | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 8. Ostali osnovni kapital                                  | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL                           | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE                           | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| IV. REZERVE  | 12,797        | 12,797           | 12,797         | 0.14%          | 0.13%          | 0.12%          | 1              | 1                       |                         |
| V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACI          | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VRED         | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VRED        | 4,778         | 5,564            | 3,779          | 0.05%          | 0.06%          | 0.03%          | 0.86           | 1.47                    |                         |
| VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)                          | 447,350       | 273,964          | 125,688        | 4.82%          | 2.71%          | 1.14%          | 1.63           | 2.18                    |                         |
| 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina                    | 273,964       | 273,964          | 116,407        | 2.95%          | 2.71%          | 1.06%          | 1              | 2.35                    |                         |
| 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine                     | 173,386       | 0                | 9,281          | 1.87%          | 0.00%          | 0.08%          | #DIV/0!        | 0                       |                         |
| IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE                              | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| X. GUBITAK (1+2)   | 842,053       | 842,053          | 0              | 9.06%          | 8.33%          | 0.00%          | 1              | #DIV/0!                 |                         |
| 1. Gubitak ranijih godina                                  | 842,053       | 312,407          | 0              | 9.06%          | 3.09%          | 0.00%          | 2.7            | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Gubitak tekuće godine                                   | 0             | 529,646          | 0              | 0.00%          | 5.24%          | 0.00%          | 0              | #DIV/0!                 |                         |
| B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)                 | 917,860       | 1,558,958        | 2,851,892      | 9.88%          | 15.43%         | 25.97%         | 0.59           | 0.55                    |                         |
| I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)                         | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku               | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatsta | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja               | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih   | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova                | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 6. Ostala dugoročna rezervisanja                           | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)                             | 917,860       | 1,558,958        | 2,851,892      | 9.88%          | 15.43%         | 25.97%         | 0.59           | 0.55                    |                         |
| 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital             | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima        | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima          | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u perio    | 0             | 0                | 0              | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!        | #DIV/0!                 |                         |
| 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji                    | 640,827       | 1,006,077        | 1,724,940      | 6.90%          | 9.96%          | 15.71%         | 0.64           | 0.58                    |                         |
| 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu              | 108,326       | 189,096          | 405,971        | 1.17%          | 1.87%          | 3.70%          | 0.57           | 0.47                    |                         |
| 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga                  | 150,529       | 345,607          | 702,803        | 1.62%          | 3.42%          | 6.40%          | 0.44           | 0.49                    |                         |
| 8. Ostale dugoročne obaveze                                | 18,178        | 18,178           | 18,178         | 0.20%          | 0.18%          | 0.17%          | 1              | 1                       |                         |
| V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE                                | 330,032       | 330,032          | 0              | 3.55%          | 3.27%          | 0.00%          | 1              | #DIV/0!                 |                         |
| G. KRATKOROČNE OBAVEZE                                     | 6,444,744     | 6,792,902        | 6,012,277      | 69.38%         | 67.23%         | 54.74%         | 0.95           | 1.13                    |                         |



|   |            |            |            |         |         |         |         |         |
|---|------------|------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 6)                     | 3,230,769  | 3,309,451  | 3,607,895  | 34.78%  | 32.75%  | 32.85%  | 0.98    | 0.92    |
| 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica      | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica        | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji                       | 989,732    | 1,234,708  | 1,450,787  | 10.65%  | 12.22%  | 13.21%  | 0.8     | 0.85    |
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu                 | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljena | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze                       | 2,241,037  | 2,074,743  | 2,157,108  | 24.12%  | 20.53%  | 19.64%  | 1.08    | 0.96    |
| II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE                        | 28,991     | 24,590     | 34,963     | 0.31%   | 0.24%   | 0.32%   | 1.18    | 0.7     |
| III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)                             | 1,441,316  | 1,561,494  | 1,367,842  | 15.52%  | 15.45%  | 12.45%  | 0.92    | 1.14    |
| 1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji          | 66,226     | 111,561    | 39,527     | 0.71%   | 1.10%   | 0.36%   | 0.59    | 2.82    |
| 2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu    | 29,418     | 28,159     | 17,871     | 0.32%   | 0.28%   | 0.16%   | 1.04    | 1.58    |
| 3. Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji              | 6,612      | 164        | 17         | 0.07%   | 0.00%   | 0.00%   | 40.32   | 9.65    |
| 4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu      | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Dobavljači u zemlji  | 1,222,122  | 1,315,504  | 1,237,964  | 13.16%  | 13.02%  | 11.27%  | 0.93    | 1.06    |
| 6. Dobavljači u inostranstvu                                    | 83,520     | 89,097     | 67,875     | 0.90%   | 0.88%   | 0.62%   | 0.94    | 1.31    |
| 7. Ostale obaveze iz poslovanja                                 | 33,418     | 17,009     | 4,588      | 0.36%   | 0.17%   | 0.04%   | 1.96    | 3.71    |
| IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE                                  | 1,596,441  | 1,535,083  | 961,516    | 17.19%  | 15.19%  | 8.76%   | 1.04    | 1.6     |
| V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST                  | 77,322     | 61,732     | 13,092     | 0.83%   | 0.61%   | 0.12%   | 1.25    | 4.72    |
| VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSI I DRUGE DAŽNINE         | 25,245     | 23,002     | 2,032      | 0.27%   | 0.23%   | 0.02%   | 1.1     | 11.32   |
| VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA                            | 44,660     | 277,550    | 24,937     | 0.48%   | 2.75%   | 0.23%   | 0.16    | 11.13   |
| D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA                                | 0          | 0          | 0          | 0.00%   | 0.00%   | 0.00%   | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Đ UKUPNA PASIVA   | 9,289,464  | 10,104,548 | 10,982,387 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 0.92    | 0.92    |
| E. VANBILANSNA PASIVA   | 56,273,083 | 64,297,067 | 12,245,982 | 605.77% | 636.32% | 111.51% | 0.88    | 5.25    |

## ANALIZA STRUKTURE BILANSA USPEHA

| POZICIJA  | Tekuća godina | Prethodna godina | Struktura 2015 | Struktura 2014 | Lančani index 20 |
|---|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>   |               |                  |                |                |                  |
| A. POSLOVNI PRIHODI (I do IV)   | 4,975,283     | 4,714,828        | 100.00%        | 100.00%        | 1.06             |
| I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1 do 6)   | 39,002        | 74,850           | 0.78%          | 1.59%          | 0.52             |
| 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu                          | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu                       | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu                            | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu                         | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu   | 39,002        | 74,850           | 0.78%          | 1.59%          | 0.52             |
| 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu  | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)  | 4,537,366     | 4,612,237        | 91.20%         | 97.82%         | 0.98             |
| 1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu    | 8,025         | 6,622            | 0.16%          | 0.14%          | 1.21             |
| 2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 6,497         | 4,122            | 0.13%          | 0.09%          | 1.58             |
| 3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu      | 115,826       | 93,861           | 2.33%          | 1.99%          | 1.23             |
| 4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu   | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                       | 3,974,317     | 4,083,003        | 79.88%         | 86.60%         | 0.97             |
| 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu                                    | 432,701       | 424,629          | 8.70%          | 9.01%          | 1.02             |
| III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.   | 389,455       | 17,307           | 7.83%          | 0.37%          | 22.50            |
| IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI  | 9,460         | 10,434           | 0.19%          | 0.22%          | 0.91             |
| B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)   | 4,462,742     | 4,295,548        | 89.70%         | 91.11%         | 1.04             |
| I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE  | 35,849        | 69,603           | 0.72%          | 1.48%          | 0.52             |
| II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE   | 7,401         | 20,764           | 0.15%          | 0.44%          | 0.36             |
| III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I USLUGA                                    | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I USLUGA                                   | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| V. TROŠKOVI MATERIJALA  | 250,899       | 338,561          | 5.04%          | 7.18%          | 0.74             |
| VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE  | 1,314,888     | 1,381,755        | 26.43%         | 29.31%         | 0.95             |
| VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI   | 1,644,587     | 1,279,786        | 33.06%         | 27.14%         | 1.29             |
| VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA   | 754,144       | 765,047          | 15.16%         | 16.23%         | 0.99             |
| IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE   | 306,665       | 322,294          | 6.16%          | 6.84%          | 0.95             |
| X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA   | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI  | 163,111       | 159,266          | 3.28%          | 3.38%          | 1.02             |
| V. POSLOVNI DOBITAK   | 512,541       | 419,280          | 10.30%         | 8.89%          | 1.22             |
| G. POSLOVNI GUBITAK   | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)   | 21,665        | 6,495            | 0.44%          | 0.14%          | 3.34             |
| I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI                                     | 116           | 1,452            | 0.00%          | 0.03%          | 0.08             |
| 1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica  | 116           | 1,452            | 0.00%          | 0.03%          | 0.08             |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica  | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                           | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| 4. Ostali finansijski prihodi   | 0             | 0                | 0.00%          | 0.00%          | #DIV/0!          |
| II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)  | 396           | 1,898            | 0.01%          | 0.04%          | 0.21             |



|   |         |         |       |       |         |
|---|---------|---------|-------|-------|---------|
| III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLA                    | 21,153  | 3,145   | 0.43% | 0.07% | 6.73    |
| Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)   | 287,379 | 419,248 | 5.78% | 8.89% | 0.69    |
| I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIM                     | 473     | 16,254  | 0.01% | 0.34% | 0.03    |
| 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima          | 473     | 188     | 0.01% | 0.00% | 2.52    |
| 2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima            | 0       | 25      | 0.00% | 0.00% | 0.00    |
| 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| 4. Ostali finansijski rashodi   | 0       | 16,041  | 0.00% | 0.34% | 0.00    |
| II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)  | 280,829 | 329,665 | 5.64% | 6.99% | 0.85    |
| III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KL                     | 6,077   | 73,329  | 0.12% | 1.56% | 0.08    |
| E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA  | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA  | 265,714 | 412,753 | 5.34% | 8.75% | 0.64    |
| Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA                        | 4,907   | 7,296   | 0.10% | 0.15% | 0.67    |
| I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA                        | 16,780  | 18,165  | 0.34% | 0.39% | 0.92    |
| J. OSTALI PRIHODI   | 32,266  | 12,811  | 0.65% | 0.27% | 2.52    |
| K. OSTALI RASHODI   | 93,847  | 87,803  | 1.89% | 1.86% | 1.07    |
| XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA                             | 173,373 | 0       | 3.48% | 0.00% | #DIV/0! |
| XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA                            | 0       | 79,334  | 0.00% | 1.68% | 0.00    |
| M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PRO                       | 13      | 34,880  | 0.00% | 0.74% | 0.00    |
| N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PR                       | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA  | 173,386 | 0       | 3.48% | 0.00% | #DIV/0! |
| O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA   | 0       | 44,454  | 0.00% | 0.94% | 0.00    |
| P. POREZ NA DOBITAK   | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| I. PORESKI RASHOD PERIODA   | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA  | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA   | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA  | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| S. NETO DOBITAK   | 173,386 | 0       | 3.48% | 0.00% | #DIV/0! |
| T. NETO GUBITAK   | 0       | 44,454  | 0.00% | 0.94% | 0.00    |
| I. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA                               | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| II. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU                                | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| III. ZARADA PO AKCIJI   | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| 1. Osnovna zarada po akciji   | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |
| 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji                                      | 0       | 0       | 0.00% | 0.00% | #DIV/0! |

### ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE

| Redni broj | Pozicija   | Vrednosti po godinama |   |                  |   |                                      |   |
|------------|--|-----------------------|---|------------------|---|--------------------------------------|---|
|            |  | Tekuća godina         |   | Prethodna godina |   | Prethodna godina<br>(početno stanje) |   |
|            |  | Iznos                 | Odnos<br>prema<br>poslovnoj<br>aktivi (%) | Iznos            | Odnos<br>prema<br>poslovnoj<br>aktivi (%) | Iznos                                | Odnos<br>prema<br>poslovnoj<br>aktivi (%) |
| 1          | Gotovina   | 70,201                | 0.76%                                     | 330,694          | 3.27%                                     | 36,648                               | 0.33%                                     |
| 2          | Potraživanja   | 758,699               | 8.17%                                     | 876,868          | 8.68%                                     | 1,079,989                            | 9.83%                                     |
| 3          | Kratkoročni finansijski plasmani                       | 53,489                | 0.58%                                     | 60,842           | 0.60%                                     | 48,053                               | 0.44%                                     |
| 4          | PDV, AVR i odložena poreska sredstva                   | 97,397                | 1.05%                                     | 143,037          | 1.42%                                     | 553,921                              | 5.04%                                     |
| <b>5</b>   | <b>Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4)</b> | <b>979,786</b>        | <b>10.55%</b>                             | <b>1,411,441</b> | <b>13.97%</b>                             | <b>1,718,611</b>                     | <b>15.65%</b>                             |
| 6          | Kratkoročne finansijske obaveze                        | 3,230,769             | 34.78%                                    | 3,309,451        | 32.75%                                    | 3,607,895                            | 32.85%                                    |
| 7          | Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi               | 1,470,307             | 15.83%                                    | 1,586,084        | 15.70%                                    | 1,402,805                            | 12.77%                                    |
| 8          | Ostale obaveze   | 1,743,668             | 18.77%                                    | 1,897,367        | 18.78%                                    | 1,001,577                            | 9.12%                                     |
| <b>9</b>   | <b>Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)</b>        | <b>6,444,744</b>      | <b>69.38%</b>                             | <b>6,792,902</b> | <b>67.23%</b>                             | <b>6,012,277</b>                     | <b>54.74%</b>                             |
|            | <b>"ACID" TEST (5:9)</b>                               | <b>1: 6.58</b>        |   | <b>1: 4.81</b>   |   | <b>1: 3.50</b>                       |   |





| FINANSIJSKA STABILNOST |   |                  |                  |                       |
|------------------------|---|------------------|------------------|-----------------------|
| Red. Br                | Pozicija  | Tekuća godina    | Prethodna godina | Prethodna godina (PS) |
| 1                      | Upisani neuplaćeni kapital  | 0                | 0                | 0                     |
| 2                      | Stalna imovina  | 8,131,625        | 8,543,446        | 9,059,771             |
| 3                      | Zalihe  | 178,053          | 149,661          | 204,005               |
|                        | <b>I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)</b>                                 | <b>8,309,678</b> | <b>8,693,107</b> | <b>9,263,776</b>      |
| 4                      | Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije | 1,596,828        | 1,422,656        | 2,118,218             |
| 5                      | Dugoročna rezervisanja  | 0                | 0                | 0                     |
| 6                      | Dugoročne obaveze   | 917,860          | 1,558,958        | 2,851,892             |
|                        | <b>II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)</b>                              | <b>2,514,688</b> | <b>2,981,614</b> | <b>4,970,110</b>      |
|                        |   |                  |                  |                       |
|                        | <b>Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)</b>                           | <b>3.30</b>      | <b>2.92</b>      | <b>1.86</b>           |
|                        | Referentna vrednost ...treba da bude manje od...                            | <b>1.00</b>      | <b>1.00</b>      | <b>1.00</b>           |
|                        |   |                  |                  |                       |
|                        | Razlika   | <b>5,794,990</b> | <b>5,711,493</b> | <b>4,293,666</b>      |

| STRUKTURA PRIHODA, RASHODA I REZULTATA POSLOVANJA |  |                    |                  |
|---|--|--------------------|------------------|
| Rbr   | Pozicija   | Iznosi po godinama |                  |
|   |  | Tekuća             | Prethodna        |
| 1   | Poslovni prihodi   | 4,975,283          | 4,714,828        |
| 2   | Prihodi od finansiranja  | 21,665             | 6,495            |
| 3   | Ostali prihodi   | 32,266             | 12,811           |
| 4   | Prihodi od usklađivanja vrednosti                              | 4,907              | 7,296            |
| <b>5</b>  | <b>Ukupan prihod (1 do 4)</b>                                  | <b>5,034,121</b>   | <b>4,741,430</b> |
| 6   | Poslovni rashodi   | 4,462,742          | 4,295,548        |
| 7   | Rashodi finansiranja   | 287,379            | 419,248          |
| 8   | Ostali rashodi   | 93,847             | 87,803           |
| 9   | Rashodi od usklađivanja vrednosti                              | 16,780             | 18,165           |
| <b>10</b>   | <b>Ukupni rashodi (6 do 9)</b>                                 | <b>4,860,748</b>   | <b>4,820,764</b> |
| <b>11</b>   | <b>Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)</b>       | 512,541            | 419,280          |
| <b>12</b>   | <b>Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)</b>               | (265,714)          | (412,753)        |
| <b>13</b>   | <b>Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)</b>   | 246,827            | 6,527            |
| <b>14</b>   | <b>Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)</b>         | (61,581)           | (74,992)         |
| <b>15</b>   | <b>Finansijski rezultat iz usklađivanja vrednosti (4 - 9)</b>  | (11,873)           | (10,869)         |
|   | <b>Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10)</b> | <b>173,373</b>     | <b>(79,334)</b>  |





| <b>INDIKATORI PROFITABILNOSTI</b>              |   |        |        |
|--|---|--------|--------|
| 1  | ROA (Stopa povrata na imovinu)                              | 1.87%  | -0.44% |
| 2  | ROE (Stopa povrata na uloženi kapital)                      | 10.86% | -3.12% |
| 3  | Profitna marža  | 3.44%  | -0.94% |
| 4  | Obrt imovine  | 54.19% | 46.92% |
| <b>INDIKATORI OBRTA SREDSTVA</b>               |   |        |        |
| 1  | PROSEČNA OBRтна IMOVINA/<br>PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE | 0.30   | 0.37   |
| 2  | PROSEČNA UKUPNE ZALIHE/<br>PRIHOD PRODAJE TEKUĆE GODINE     | 0.04   | 0.04   |
| 3  | PROSEČNE ZALIHE ROBE/<br>PRIHOD OD PRODAJE ROBE             | 0.16   | 0.17   |
| <b>INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI</b>            |   |        |        |
| 1  | OBRтна IMOVINA /<br>KRATKOROČNE OBAVEZE                     | 0.18   | 0.23   |
| 2  | OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA /<br>KRATKOROČNE OBAVEZE          | 0.15   | 0.21   |
| <b>INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI</b> |   |        |        |
| 6.1.   | GOTOVINA /<br>KRATKOROČNE OBAVEZE                           | 0.01   | 0.05   |



## OPIS ZNAČAJNIH DOGAĐAJA KOJI SU SE DOGODILI U PRVIH ŠEST MESECI 2015. GODINE I OČEKIVANJA U NAREDNOM PERIODU, UTICAJ TIH DOGAĐAJA NA FINANSIJSKI REZULTAT

Dana 26.01.2015. god nastupila je blokada računa od strane Banka Intese na iznos od 155.586.306,00 rsd, kod iste banke imali smo tri kratkoročne partije kredita. Nakon blokade od strane Banka Intese menice su pustili i mnoge druge banke i dobavljači.

Otp banka je pustila blokadu na ceo kredit u iznosu od skoro 250 mil. rsd – isti kredit je uzet tri meseca pre blokade.

Takođe, Nis kao najveći snabdevač goriva kao i Lukoil su takođe dali na naplatu celokupan svoj dug putem prinudne naplate menicama. Blokada je za šest dana dostigla iznos od skoro milijardu dinara.

Usled aktivnih pregovora rukovodstva firme uz pomoć resornih Ministarstava i Vlade menice su nakon sedam dana povukle sve banke i dobavljači i račun je bio odblokiran.

Nakaon tog perioda angažujemo finansijskog konsultanta PwC koji će nam u dogovoru sa rukovodstvom firme pripremiti plan izlaska iz krize.

Problem koji se konstatuje jeste trenutna nelikvidnost usled velikog broja kratkoročnih kredite koji su stigli na naplatu.

Kao rešenje problema se iznalazi mogućnost refinansiranja kredita i time razvodnjavanja mesečnog cas-flow-a namenjenog za plaćanje rata po kreditima.

Mesečne obaveze po kratkoročnim kreditim u tom periodu su bile oko 300 mil rsd, otplatni plan koji SP Lasta može da trpi jeste u proseku oko 90mil rsd – 100mil rsd.

Od 01.03.2015.-31.05.2015. svi finansijski poverioci (banke i lizing kuće – njih oko 20) i S P Lasta potpisuju Ugovor o mirovanju obaveza.

Ovaj ugovor predviđa plaćanje iznosa po bankama u skladu sa prilivima i mogućnostima SP Laste.

U martu mesecu iznos koji je plaćen finansijskim poveriocima u zbiru jeste 41.817.000,00 rsd, u aprilu 85.332.000,00 rsd i u maju 108.109.000,00 rsd. po bankama pro –rata, tj. procentualno učešću duga.

Nakon 31.05.2015. produžava se takav Ugovor na još dva meseca a nakon tog perioda na još jedan meseca kada bi trebalo da 01.09.2015. stupi na snagu Ugovor o restrukturiranju.

Ugovor o restrukturiranju je pravni akt kojim svi finansijski poverioci SP Laste potpisuju reprogram obaveza po povoljnijim uslovima što umnogome olakšava funkcionisanje firme.

Iznos sredstava koji je uplaćen bankama i lizing kućama u junu mesecu jeste 44.178.000,00 rsd a u avgustu 148.348.000,00 rsd.

Dakle u periodu od 01.03.2015. do 31.07.2015 SP Lasta će finansijskim poveriocima isplatiti ukupan iznos od oko 430 mil. rsd neračunajući prinudne naplate početkom godine koje su bile u iznosu oko 150 mil.

U ovm periodu od šest meseci SP Lasta je smanjila svoje obaveze prema finansijskim poveriocima za oko 4 mil rsd a ukupan dug na početku godine je bio 27 mil. eur.

U januaru 2015 sproveden je 1. program tehnoloških viškova kojim je smanjen broj zaposlenih SP Lasta a.d. za 404, takođe je smanjen i broj zaposlenih ćerke firme SP Lastra d.o.o. za 56. Nakon ovoga u junu mesecu je sproveden 2. program tehnoloških viškova čime je smanjen broj radnika SP Lasta a.d. za još 234 a broj radnika SP Lastra d.o.o. za 15.



POSLOVANJE PROFITNE CELINE GRADSKI, PRIGRADSKI I LOKALNI SAOBRAĆAJ SP „LASTA“ NA TERITORIJI GRADA BEOGRADA U PRVIH ŠEST MESECI 2015. GODINE I OČEKIVANI RAZVOJ U DRUGOJ POLOVINI TEKUĆE 2015. GODINE

I. Poslovanje SP „Lasta“ a.d Beograd vezano za prigradski i lokalni na teritoriji grada Beograda u prvih šest meseci tekuće 2015. godine karakteriše:

Saobraćaj na prigradskim i lokalnim linijama održavao se prema redu vožnje za prigradski i lokalni saobraćaj. „Lasta“ se u predhodnih šest meseci suočavala sa problemom tehničke neispavnosti voznog parka, tako da neki polasci nisu mogli biti realizovani u obimu i kvalitetu ugovorenim sa Gradom što se sigurno odražavalo i na ostvarenje prihoda.

U prigradskom i lokalnom saobraćaju, tj. ITS 2 sistemu, prema potpisanim Ugovorima, ukupna naknada koju „Lasta“ ostvaruje formira se na bazi cene rada anganžovanih vozila i pređene kilometraže, koja se uvećava za 25% od ostvarene prodaje svih karata za prevoz. Kako prodaja svih karata, mesečnih dopuna, posebno pojedinačnih karata u vozilu ima tendenciju pada, iz godine u godinu smanjuje se i deo prihoda koji ostvarujemo po osnovu 25% od prodaje.

U prenosu finansijskih sredstava od strane Grada Beograda nije bilo značajnijih kašnjenja, odnosno dinamika priliva sredstava je uglavnom bila prema dospećima plaćanja koja su definisana Ugovorima.

Pored navedenog, u predhodnom periodu od preko tri godine, Grad ne poštuje odredbu Ugovora za prigradski, lokalni i gradski saobraćaj po kojoj se vrši korekcija cena rada anganžovanja vozila kada zbir parametara rasta cene goriva, kursa evra, potroščkih cena i zarada pređe 5%. Poslednja korekcija cena rada anganžovanja vozila izvršena je maja 2012. godine.

U narednih šest meseci ne očekuju se bitne izmene uslova poslovanja, i režima saobraćaja koji bi bitno uticali na poslovanje i realizaciju prihoda u prigradskom saobraćaju. Jedino se očekuje uvođenje novog tarifnog sistema na području grada Beograda, od 01.10.2015. godine gde će se postojeća dva tarifna sistema ITS1 i ITS2 zameniti jedinstvenim ITS om. Najavljene su značajne promene cena prevoza, tj smanjenja prevoza u dosadašnjem ITS2, što će direktno uticati na smanjenje naše naknade koju ostvarujemo po osnovu 25% od izvršene prodaje karata za prevoz.

I ako „Lasta“ odavno ispunjava uslove za korekciju cena rada vozila, prema nezvaničnim podacima, povećanje cena do kraja godine neće biti realizovano.

Što se tiče prihoda koji se ostvaruju na republičkim linijama na području Srema, Banata, Mladenovca jačom kontrolom taj nivo prihoda mogao bi biti povećan.

Kod ugovorenog prevoza „Lasta“ će pokušati da zadrži ugovoreni prevoz učenika (koji se obnavlja svake školske godine) i koji nam donosi oko 10 miliona mesečno.

Sve ostale prihode, odnosno od Autobuskih stanica, opštine Arandjelovac, naplata štete od osig.kuća i druge prihode možemo očekivati u nivou prihoda za prvih šest meseci ove godine.

II. Poslovanje SP „Lasta“ a.d Beograd vezano za gradski prevoz ITS1 na teritoriji grada Beograda u prvih šest meseci tekuće 2015. godine karakteriše:

U prvih šest meseci 2015. godine u odnosu na isti period prošle godine obim saobraćaja koji je obavljala „Lasta“ smanjen je za 10%, što je uslovilo i smanjenje prihoda uod 6,85%. Pad prihoda od 7,33% zabeležen je i u noćnom saobraćaju. Zbog smanjene tehničke ispravnosti voznog parka svakog meseca se gubi značajan deo prihoda koji bi inače bio ostvaren u ITS1.

Sve navedeno za prigradski i lokalni saobraćaj vezano za neostvarivanje povećanja cena anganžovanja vozila važi i za gradski prevoz.

U narednih šest meseci ne očekuju se bitne izmene u režimu saobraćaja.

Naredni period „Lasta“ će iskoristiti za pripremu za učestvovanje na budućim postupcima javne nabavke prevoza putnika u Beogradu.



## SAOBRAĆAJNA SLUŽBA

Tabela 1. Pređena kilometraža po vrstama prevoza u 2015. god.

| Vrsta prevoza      | Januar           | Februar          | Mart             | April            | Maj              | Jun              | Ukupno km         |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Gradsko prigradski | 2,252,695.30     | 2,156,248.70     | 2,542,383.70     | 2,379,069.10     | 2,419,216.00     | 2,409,477.60     | <b>14,159,090</b> |
| Međugradski        | 1,491,622.40     | 1,384,798.40     | 1,528,057.60     | 1,440,092.90     | 1,497,441.40     | 1,467,234.50     | <b>8,809,247</b>  |
| VLS                | 252,269.60       | 153,994.20       | 269,819.50       | 442,694.40       | 498,847.00       | 379,190.00       | <b>1,996,815</b>  |
| Međunarodni        | 747,212.00       | 580,403.00       | 706,538.00       | 637,826.00       | 699,091.00       | 666,253.00       | <b>4,037,323</b>  |
| Ugovoreni          | 268,187.40       | 267,309.70       | 312,915.50       | 297,135.30       | 310,754.40       | 295,509.90       | <b>1,751,812</b>  |
| Nulta              | 292,092.70       | 293,226.90       | 336,015.00       | 315,533.30       | 342,762.20       | 317,900.30       | <b>1,897,530</b>  |
| <b>Ukupno km</b>   | <b>5,304,079</b> | <b>4,835,981</b> | <b>5,695,729</b> | <b>5,512,351</b> | <b>5,768,112</b> | <b>5,535,565</b> | <b>32,651,818</b> |

Tabela 2. Uporedni prikaz pređena kilometraža po vrstama prevoza u 2015.god./2014. god.

| Vrsta prevoza      | 2014.god          | 2015.god          | Razlika (2015-2014) | Promena u %    |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| Gradsko prigradski | 15,127,816        | 14,159,090        | -968,725.80         | <b>-6.40%</b>  |
| Međugradski        | 8,129,049         | 8,809,247         | 680,198.00          | <b>8.37%</b>   |
| VLS                | 2,499,959         | 1,996,815         | -503,144.50         | <b>-20.13%</b> |
| Međunarodni        | 3,983,005         | 4,037,323         | 54,318.00           | <b>1.36%</b>   |
| Ugovoreni          | 1,657,440         | 1,751,812         | 94,372.40           | <b>5.69%</b>   |
| Nulta              | 2,001,595         | 1,897,530         | -104,064.20         | <b>-5.20%</b>  |
| <b>Ukupno km</b>   | <b>33,398,864</b> | <b>32,651,818</b> | <b>-747,046.10</b>  | <b>-2.24%</b>  |

**MEĐUMESNE LINIJE SP LASTA A.D. BEOGRAD**

Pređena kilometraža u međumесnom prevozu putnika veća je za 8,37% u 2015. godinu u odnosu na 2014. godinu, a ostvaren prihod se povećao za oko 6%.

Od 01.06.2015. otvorene su nove međumесne linije: Sm.Palanka-Rača, Beograd-Prijepolje, Novi Sad-Subotica, Jaša Tomić -Zrenjanin, Smederevo-Kosovska Mitrovica, Kuršumlija-Velika Plana, Varvarin-Kruševac, Velika Plana-Kruševac, Velika Plana-Niš;

Od 01.06.2015. god. na postojećim linijama su dodati novi polasci i to: tri obrta na liniji Kragujevac - Kragujevac-Rača-Sm. Palanka; jedan obrat na liniji Kragujevac- Sm. Palanka- Smederevo; jedan polazak na liniji Kragujevac-Smederevo; jedan polazak na liniji Beograd-Arandelovac; jedan obrt na liniji Arandelovac-Mladenovac; dva polaska na liniji Mladenovac-Krčevac-Topola; jedan polazak na liniji Topola-Mladenovac; dva polaska na liniji Žabari-Velika Plana; jedan obrt na liniji Sm. Palanka-Mladenovac; jedan obrt na liniji Sm Palanka-Beograd; jedan obrt na liniji; dva obrta na liniji Ub-Murgaš-Valjevo; jedan obrt na liniji Sm.Palanka-Topola; jedan polazak na liniji Zrenjanin-Kanjiža;

**MEĐUNARODNE LINIJE SP Lasta AD Beograd**

Ostvaren prihod u međunarodnom linijskom prevozu je oko 14% veći u odnosu na ostvaren prihod u 2014. godini, dok je pređena kilometraža veća za 1,36% a broj prevezenih putnika veći za 17%.

**SLUŽBA UGOVORENOG PREVOZA**

Od početka godine, SP Lasta je učestvovala na 120 javnih nabavki i zadržala je sve postojeće poslove



ugovorenog prevoza, uključujući gradsko-prigradski prevoz na teritoriji grada Kragujevca, gde smo u pregovoračkom postupku produžili ugovor na tri meseca, uz mogućnost produžetka za još tri meseca, a do okončanja otvorenog postupka, koji je stopiran zbog podnetih zahteva za zaštitu prava ponuđača u postupcima javnih nabavki.

Pređena kilometraža u ugovorenom prevozu za prvih 6 meseci u 2015. godini je veća za 5,69% u odnosu na isti period u 2014. godini.

U odnosu na 2014. godinu, ugovoreni su novi poslovi i to sa preduzećem Telekom Srbija i Železnica Srbije a.d. (KSR).

U narednom periodu, od većih poslova, očekuje nas učešće u postupcima javnih nabavki kod sledećih naručilaca: Aerodrom Nikola Tesla Beograd, Kontrola letenja, TENT Obrenovac, Direkcija za javni prevoz grada Beograda (gradski saobraćaj na teritoriji grada Beograda), Grad Valjevo.

### **Glavne rizike i pretnje kojima je društvo izloženo**

Dominantnu pretnju u međumesnom i međunarodnom linijskom prevozu putnika predstavljaju nelegalni prevoznici ("siva ekonomija") koji prevoze putnike po nižim cenama i na taj način utiču na retnabilnos naših linija. Takođe, pretnju predstavljaju i registrovani prevoznici koji prilikom realizovanja registrovanih linija koriste stajališta koja nemaju na redu vožnje. Prevoznici ulažu velike napore preko svojih udruženja "Srbija transport" i "Panontransport" kako bi pokrenuli Ministarstvo građevinarstva, saobraćaja i infrastrukture da pronade adekvatna rešenja za suzbijanje rada nelegalnih prevoznika.

### **Značajni poslovi sa povezanim licima**

#### SP Lasta Banja Luka

U svom sastavu ima tri autobusa i deset zaposlenih koji održavaju dva polaska na liniji Beograd – Banja Luka. Za prvih šest meseci ukupno je pređeno 213.398 km.

#### Lasta Montenegro Podgorica

Na početku 2015. godine LASTA MONTENEGRO d.o.o.Podgorica raspolaže sa 4 autobusa i 7 zaposlenih i svaki drugi dan održava liniju Kotor-Beograd. U junu mesecu je izvršen priprema za privremeni uvoz 3 autobusa od SP Laste a.d. Beograd u Crnu Goru, angažovano dodatno vozno osoblje radi održavanja sezonskih linija (9 vozača).

Usklađeni su novi redovi vožnje na linijama: Smederevska Palanka-Herceg Novi (20:30/20:00); Herceg Novi-Kanjiža (18:30/18:00); Novi Sad-Ulcinj (19:45/21:00)

U 2015. godini je dobijena dozvola za liniju Herceg Novi –Sarajevo (celogodišnja linija) i Ulcinj-Sarajevo (sezonska linija) partneri Lasta Montenegro d.o.o. Podgorica i Centrotrans Sarajevo.

#### "Otisak putovanja"d.o.o. Split

U svom sastavu ima jedno vozilo i do 30.06.2015. god. 4 zaposlena.

Realizacija na liniji „Beograd-Split u prvih šest meseci "Otisak putovanja"d.o.o. Split nema. Vozilo je korišćeno za vanlinijske vožnje na teritoriji Hrvatske i Evropske Unije.

SP „Lasta “ a.d. Beograd je u posmatranom periodu održavala svakodnevno polaske na linij: Beograd-Split.



## SP LASTRA D.O.O. LAZAREVAC

SP Lastra d.o.o. Lazarevac je prešla 3.162.880 km što predstavlja 0,85% manje u odnosu na isti period prošle godine.

## Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

U hiljadama dinara

| Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće    | Vlasnički udeo (%) | Neto iznos     |
|--|--------------------|----------------|
| Lastra doo Lazarevac                           | 100                | 295,166        |
| Otisak putovanja doo                           | 100                | 45,449         |
| Lasta Montenegro doo                           | 100                | 59,938         |
| SP Lasta doo Banja Luka                        | 100                | 40,272         |
| <b>Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</b> |                    | <b>440,825</b> |

## Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata

| Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće | Vlasnički udeo (%) | Neto iznos |
|---|--------------------|------------|
| Doo Panonijabus                             | 33                 | 46         |

U toku prvih šest meseci 2015. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

|                                    | 2015           | Hiljada dinara<br>2014 |
|------------------------------------|----------------|------------------------|
| <b>PRIHODI (OSIM FINANSIJSKIH)</b> |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 14,522         | 10,744                 |
| - ostala povezana pravna lica      | 115,826        | 93,861                 |
|                                    | <b>130,348</b> | <b>104,605</b>         |
| <b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>         |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 116            | 1,452                  |
| - ostala povezana pravna lica      | 0              | 0                      |
|                                    | <b>116</b>     | <b>1,452</b>           |
| <b>RASHODI (OSIM FINANSIJSKIH)</b> |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 354,684        | 334,102                |
| - ostala povezana pravna lica      | 31,543         | 31,639                 |
|                                    | <b>386,227</b> | <b>365,741</b>         |
| <b>FINANSIJSKI RASHODI</b>         |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 473            |                        |
| - ostala povezana pravna lica      | 0              | 25                     |
|                                    | <b>473</b>     | <b>25</b>              |

Pregled prometa – kupci povezana pravna lica:

u hiljadama din.

| Naziv pravnog lica | Početno stanje | Promet duguje | Promet potražuje | Saldo 30.06.2015 |
|--------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|--------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|



|                            |        |         |         |        |
|----------------------------|--------|---------|---------|--------|
| Doo Panonijabus            | 14,117 | 121,040 | 108,737 | 26,420 |
| Lastra doo<br>Lazarevac    | 0,00   | 10,609  | 10,609  | 0,00   |
| Otisak putovanja<br>doo    | 3,901  | 3,776   | 201     | 7,476  |
| Lasta Montenegro<br>doo    | 0,00   | 2,761   | 2,152   | 609    |
| SP Lasta doo Banja<br>Luka | 3,691  | 620     | 3,779   | 532    |
| Ukupno                     | 21,709 | 138,806 | 125,478 | 35,037 |

Pregled prometa – dobavljači povezana pravna lica:

u hiljadama din.

| Naziv pravnog lica         | Početno stanje | Promet duguje | Promet potražuje | Saldo 30.06.2015 |
|----------------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| Doo Panonijabus            | 164            | 29,165        | 35,613           | 6,612            |
| Lastra doo<br>Lazarevac    | 111,561        | 251,654       | 206,319          | 66,226           |
| Otisak putovanja<br>doo    | 0,00           | 0,00          | 0,00             | 0,00             |
| Lasta Montenegro<br>doo    | 13,441         | 1,024         | 2,381            | 14,798           |
| SP Lasta doo Banja<br>Luka | 14,717         | 14,071        | 13,973           | 14,620           |
| Ukupno                     | 139,883        | 295,914       | 258,286          | 102,256          |

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura plasmana i obaveza na dan 30.jun 2015. i 31.12.2014. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

|   | <u>Tekuća godina</u>    | <u>Prethodna godina</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | u hilj.din.             |                         |
| <b>Finansijska sredstva</b>             |                         |                         |
| <i>Nekamatonosna</i>                    | 1,355,565               | 1,741,985               |
| Kamatonosna (fiksna kamatna stopa)      | -                       |                         |
| Kamatonosna (varijabilna kamatna stopa) | -                       | -                       |
|   | <u><b>1,355,565</b></u> | <u><b>1,741,985</b></u> |
| <b>Finansijske obaveze</b>              |                         |                         |
| <i>Nekamatonosne</i>                    | 5,565,198               | 6,343,798               |
| Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)      | 21,946                  | 21,946                  |



|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa) | 1,599,242        | 1,599,242        |
|   | <b>7,186,386</b> | <b>7,964,986</b> |

#### Kreditni rizik

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

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

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

Izloženost Društva kreditnom riziku ograničena je uglavnom na potraživanja od kupaca na dan bilansa.  
Hilj. dinara

#### Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

| <b>30.06.2015</b>     | <b>do 1 godine</b> | <b>od 2 godine</b> | <b>Ukupno</b>    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Dugoročne obaveze     |                    | 917,860            | 917,860          |
| Obaveze iz poslovanja | 1,441,316          |                    | 1,441,316        |
| Krat. finan. obaveze  | 3,230,769          |                    | 3,230,769        |
| Ostale krat. obaveze  | 1,596,441          |                    | 1,596,441        |
| <b>Ukupno</b>         | <b>6,268,526</b>   | <b>917,860</b>     | <b>7,186,386</b> |

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





## INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA

Pregled broja zaposlenih po PO sa obrazovnom strukturom:

| <b>PREDMET: Izveštaj o broju zaposlenih u S.P. Lasta a.d. Beograd na dan 30.06.2015.godine</b> |                  |            |             |            |             |           |            |               |                 |                   |
|--|------------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|---------------|-----------------|-------------------|
| <b>NAZIV PO</b>  | <b>ZAPOSLENI</b> |            |             |            |             |           |            |               | <b>ODREĐENO</b> | <b>NEODREĐENO</b> |
|  | <b>VSS</b>       | <b>VŠS</b> | <b>SSS</b>  | <b>VKV</b> | <b>KV</b>   | <b>PK</b> | <b>NK</b>  | <b>UKUPNO</b> |                 |                   |
| PO za Mi i MS  | 11               | 12         | 164         | 22         | 196         | 10        | 0          | 415           | 0               | 415               |
| PO Lasta - Avala   | 7                | 5          | 99          | 4          | 115         | 14        | 20         | 264           | 0               | 264               |
| RJ Sopot   | 2                | 1          | 22          | 1          | 44          | 1         | 6          | 77            | 0               | 77                |
| RJ Barajevo  | 1                | 1          | 23          | 2          | 52          | 5         | 8          | 92            | 0               | 92                |
| Tehničko održavanje  | 6                | 9          | 58          | 21         | 105         | 12        | 28         | 239           | 0               | 239               |
| Gradski saobraćaj  | 4                | 6          | 58          | 15         | 100         | 0         | 1          | 184           | 0               | 184               |
| Lasta - Mladenovac   | 6                | 6          | 88          | 11         | 123         | 3         | 19         | 256           | 0               | 256               |
| Lasta - Obrenovac  | 9                | 6          | 54          | 1          | 93          | 2         | 9          | 174           | 0               | 174               |
| Lasta - S. Palanka   | 6                | 3          | 40          | 3          | 44          | 1         | 7          | 104           | 0               | 104               |
| Lasta - Kragujevac   | 4                | 6          | 76          | 8          | 79          | 0         | 1          | 174           | 0               | 174               |
| Lasta - Protekt  | 0                | 0          | 1           | 0          | 4           | 0         | 0          | 5             | 0               | 5                 |
| Lasta - Smederevo  | 5                | 5          | 88          | 7          | 106         | 11        | 10         | 232           | 0               | 232               |
| Lasta - Valjevo  | 7                | 6          | 48          | 6          | 74          | 3         | 8          | 152           | 0               | 152               |
| Lasta - Bus  | 0                | 0          | 3           | 1          | 13          | 2         | 0          | 19            | 0               | 19                |
| Lasta - Srem   | 4                | 5          | 73          | 4          | 97          | 3         | 11         | 197           | 0               | 197               |
| Trgovina, turizam, ugostiteljstvo  | 19               | 12         | 45          | 0          | 27          | 5         | 6          | 114           | 0               | 114               |
| Stručne službe društva   | 101              | 27         | 82          | 6          | 36          | 1         | 4          | 257           | 0               | 257               |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>192</b>       | <b>110</b> | <b>1022</b> | <b>112</b> | <b>1308</b> | <b>73</b> | <b>138</b> | <b>2955</b>   | <b>0</b>        | <b>2955</b>       |

## INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA

Društvo nije vršilo otkup sopstvenih akcija.

## INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

- Ispitivanje elektro i gromobranske instalacije na objektima.  
Iznos oko 300 000,00 din.
- Dezinfekcija i dezinfekcija radnih prostorija i autobusa.  
oko 120 000,00 din.
- Ispitivanje kvaliteta ispuštenih otpadnih voda dva puta.  
Iznos: oko 600 000,00 din.
- Lekarski sistematski pregledi zaposlenih na random mestu sa povećanim rizikom.  
Iznos oko 150 000,00 din.

Planirani iznos ulaganja u drugoj polovini 2015 godine, u zaštitu životne sredine, je 1.700.000 rsd.



## SLUŽBA ZA INVESTICIJE

(I) U periodu od 01.01.2015.godine do 30.06.2015.godine služba za investicije(dinarska plaćanja) izvršila je plaćanja u ukupnom iznosu od 3,109,306.74 dinara.Struktura plaćanja po mesecima bila je sledeća:

| Plaćanja u 2015 godini |                  |
|------------------------|------------------|
| Januar                 | 0                |
| Februar                | 700,977          |
| Mart                   | 561,474          |
| April                  | 744,813          |
| Maj                    | 413,808          |
| Jun                    | 688,235          |
| <b>UKUPNO</b>          | <b>3,109,307</b> |

(II) U periodu od 01.01.2015.godine do 30.06.2015.godine izvršene su sledeće aktivnosti službe za investicije:

1.Realizovani su sledeći značajniji investicioni projekti:

- Sanacija kolovoznih površina( Autocentar Beograd )
- Izrada Video nadzora na AS u Mladenovcu i Obrenovcu
- Zamena rampe na Autobuskoj stanici u Obrenovcu

2.Osim značajnijih projekata preko službe investicija vršena je i nabavka investicione opreme(računara,multifunkcijskih uređaja, audio-video opreme za autobuse,garajne opreme i sl.).

Takođe, služba za investicije vršila je i planirano godišnje održavanje el.instalacija i instalacija grejanja, servisiranje klima uređaja, popravku hidrantske mreže, popravku perionica, remonte dizalica.

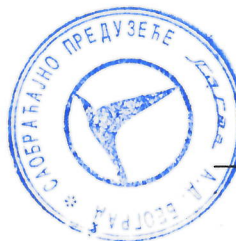
Svi projekti investicionih ulaganja i održavanja realizovani su u skladu sa investicionim planom za 2015.godinu i predloženim zahtevima i potrebama PO SP „Lasta“a.d.

(III) U 2015.godini potrebno je realizovati sledeće aktivnosti službe za investicije definisane investicionim planom SP „Lasta“a.d. za 2015.godinu:

- 1.Nabavka planiranih autobusa i agregata
- 2.Industrijski remont autobusa i vozila
- 3.Nabavka planirane opreme
- 4.Ostali poslovi na investicionom održavanju: objekata, opreme i instalacija.

## III IZJAVA O REVIDIRANOSTI

Polugodišnji finansijski izveštaji za period 01.01.2015. - 30.06.2015. godine nisu revidirani.



Zakonski zastupnik

*Bojan Bojanić*  
Bojan Bojanić

U skladu sa Članom 50. stav 2. tačka 3 Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011), Članom 3 Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 14/2012), lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja

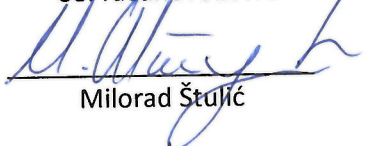
| Ime i prezime  | Naziv radnog mesta i dužnosti      |
|----------------|------------------------------------|
| Bojan Bojanić  | Generalni direktor, ovlašćeno lice |
| Milorad Štulić | Šef računovodstva                  |

daju sledeću

## I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih standarda finansijskog izveštavanja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i napomenom 2. uz finansijske izveštaje (osnove za sastavljanje finansijskog izveštaja) i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

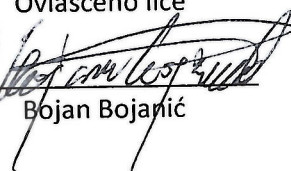
Šef računovodstva



Milorad Štulić



Ovlašćeno lice



Bojan Bojanić