

U skladu sa članom 50. i članom 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012)

**KSC PINKI ZEMUN AD
objavljuje
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
za 2015. godinu**

Beograd, 28.04.2016. godine

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ ЦЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун , Градски парк 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		224245	222043	221125
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		223734	221462	220462
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14	113449	116866	120283
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14	1376	1756	2339
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	15	108515	102446	97446
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	14	394	394	394
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		511	581	663
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		511	581	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				663
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		25058	19873	17836
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	16	883	877	886
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	16	863	857	886
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	16	20	20	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17	12889	10313	9414
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	17	12889	10313	9414
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		6	6	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		5043	2440	10
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	18	6237	6237	6237
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		0		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	18	6237	6237	6237
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				1289
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		249303	241916	238961
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	22	1058	904	937

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		193768	193204	192666
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	23	193876	193876	193876
300	1. Акцијски капитал	0403	23	189357	189357	189357
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	23	4519	4519	4519
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1	1	1
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	24	564	538	470
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	24		538	470
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	24	564		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		673	1211	1681
350	1. Губитак ранијих година	0422		673	1211	1681
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	249	1709

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	25	0	249	1709
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	25		249	1709
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	21	15439	13523	11631
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		40096	34940	32955
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		15	15	492
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26	15	15	492
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	26	463	858	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		20369	18176	28276
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	26	20369	18176	15574
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				12702
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	26	2998	7061	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	26	15345	7854	4187
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		384	384	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		522	592	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		249303	241916	238961
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	27	1058	904	937
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07026781**

Шифра делатности **9319**

ПИБ **100010982**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO KULTURNO SPORTSKI CENTAR PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)**

Седиште **Београд-Земун , Градски парк 2**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4	28928	27675
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4	4548	4602
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4	4548	4602
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4	2665	1742
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4	21715	21331

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		26197	23328
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6	150	914
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6	1196	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7	18241	15891
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	1243	1080
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8	3797	4000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9	1570	1443
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		2731	4347
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		30	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		30	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	11	6250	7289
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	11	28	377
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	11	28	377
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	11	6222	6912
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		6220	7289
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13	138	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12	6138	5380
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	13	29	10
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		2482	2428
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		2482	2428
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	21	1916	1892
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	24	566	536
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ ЦЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30			31		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	193876	4020		4038	1
2	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	
3	Кориговано почетно стање претходне године 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	193876	4024		4042	1
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	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	193876	4028		4046	1
6	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	
7	Кориговано почетно стање текуће година 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	193876	4032		4050	1

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	193876	4036		4054	1

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	1211	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	470
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	1211	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	470
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	68
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	1211	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	538
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	1211	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	538

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	538	4088		4106	26
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	673	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072	0	4090		4108	564

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хецинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	193136	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	193136	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			68		
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	193204	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	193204	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	565	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	193768	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Припвредно друштво КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» (у даљем тексту: Друштво) је Акционарско Друштво. Седиште Друштва је у Земуну, улица Градски парк бр. 2.

РЕГИСТАРСКИ БРОЈ:

ПОРЕСКИ ИДЕНТИФИКАЦИОНИ БРОЈ (ПИБ): 100010982

ПДВ БРОЈ:

Друштво је основано 20.10.1973. године, као друштвено предузеће – радна организација. Из радне организације пререгистровало се у Установу од посебног друштвеног интереса, а 2000. године у Јавно предузеће да би се у мају 2000. године, извршила својинска трансформација и пререгистровани се у Акционарско друштво са већинским власником Нафтном индустријом Србије.

Претежна делатност Друштва је 9319 – непоменуте спортске услуге. Осим спортских услуга Друштво се бави и изнајмљивањем пословног простора.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013) Друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2015. години је 29.

Друштвом управља Надзорни одбор који броји 5 чланова, а руководе генерални директор и извршни директори.

Друштво је организовано у следеће целине:

- 1. УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА*
- 2. СЛУЖБА ЗА СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ*
- 3. СЛУЖБА ЗА КОМЕРЦИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ*
- 4. СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА И ФИЗИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ*

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун за обрачунски период који се завршава 31.12.2015. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима – Међународним стандардима финансијског извештавања, Законом о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013, 24/2014 I 127/2014), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Друштво није обелоданило све информације које захтева МРС I - „приказивање финансијских извештаја“.

Сви подаци су исказани у хиљадама динара (РСД).

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊИВАНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

1.) Некретнине, постројења и опрема

Као некретнине, постројења и опрема признаје се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане МРС 16, чији је век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Почетно мерење некретнине, постројења и опреме који испуњавају услове за признавање као стално средство, врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метода са следећим амортизационим стопама:

- грађевински објекти	0,831%
- опрема	5%
- намештај – пословни инв.	20%
- рачунарска опрема	25%

2.) *Алат и ситан инвентар*

Као стално средство признају се и поделжу амортизацији средства алата и ситног инвентара, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Алат и ситан инвентар за који није прописана – усвојена стопа амортизације исказује се као опрема ако је њихова појединачна набавна вредност у висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, отписују се по годишњој стопи од 50%.

Средства алата и инвентара која не задовољавају ове услове исказују се као обртна средства (залихе).

3.) *Резервни делови*

Као стално средство признају се резервни делови, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и поједнична набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, такви резервни делови, по уградњи, увећавају књиговодствену вредност средства.

Резервни делови који не задовољавају ове услове, приликом уградње, исказују се као трошак.

4.) *Инвестиционе некретнине*

Инвестициона некретнина је некретнина које друштво држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања капитала или ради једног и другог.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом набавке врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања. Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину приписује се исказаном износу инвестиционе некретнине. Ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од једне године и ако је вредност накнадног издатка виша

од просечне бруто зараде по запосленом у Републици. Ако не задовољава те услове исказује се као трошак пословања у преиоду у коме је настао.

Амортизација инвестиционих некретнина врши се применом пропорционалног метода.

Основицу за амортизацију чини набавна вредност или цена коштања умањена за преосталу вредност.

Инвестиционе некретнине отписују се по стопи од 0,831% годишње.

Накнадно мерење инвестиционе некретнине, у 2015. години, мери се по моделу фер вредности и примењује се од 01.01.2011. године.

5.) *Стална средства намењена продаји*

Друштво признаје и исказује стално средство као средство намењено продаји, у складу са *МСФИ 5*, ако се његова књиговодствена вредност може првенствено повратити кроз продајну трансакцију, а не кроз наставак коришћења.

Средство које је отписано, односно чија је садашња вредност безначајна не признаје се као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји исказује се по нижем износу од књиговодствене вредности и поштене вредности умањене за трошкове продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на прихид.

6.) *Залихе*

Залихе су средства која обухватају:

- основни помоћни материјал
- робу која је набављена и држи се ради продаје

Залихе материјала рачуноводствено се обухватају у складу са *МРС 2. – Залихе*.

- залихе материјала мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа
- обрачун излаза залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене.
- Залихе робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности ако је нижа
- Обрачун излаза залиха робе, врши се по методи пондерисане просечне цене
- Ако се залихе робе воде по продајним ценама, обрачун разлике у цени врши се тако да набавна вредност излаза робе и вредност робе на залихама буде исказана по методи просечне пондерисане цене.

7.) *Краткорочна потраживања*

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца: осталих правних и физичких лица у земљи и иностранству по основу продаје производа, робе и услуга.

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Ако се вредност у фактури исказује у иностранској валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по курсу важећем на дан трансакције.

Потраживања исказана у иностранској валути на дан биланса прерачунавају се према важећем курсу, а курсне разлике признају се као приход или расход периода.

Индијектни отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се као потраживање од купаца код којих је рок за њихову наплату прошао најмање 60 дана.

Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна и документована.

8.) Обавезе

Обавеза је свака обавеза која представља уговорену обавезу. Краткорочне обавезе су оне које доспевају у року од годину дана од дана састављања финансијских извештаја, а дугорочне обавезе су оне које доспевају за плаћање у периоду дужем од годину дана од дана састављања финансијских извештаја.

Приликом почетног признавања Друштво мери финансијску обавезу по њеној набавној вредности која представља поштену вредност надокнаде која је примљена за њу.

Обавезе у иностраној валути, као и обавезе за валутном клаузулом, процењују се на дан састављања финансијских извештаја по средњем курсу стране валуте на дан састављања финансијских извештаја. Разлике које се том приликом обрачунавају исказују се као расходи и приходи периода.

Смањење обавеза по основу закона, ванпарничног поравнања и слично врши се директним отписивањем.

9.) Приходи и расходи

Приходи од уобичајених активности су приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга и други приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. То су расходи директног материјала и робе, осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизације, порези и доприноси, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања.

Губици представљају смањења економских користи и приказују се на нето основи.

10.) Камата и други трошкови позајмљивања

Обухватају се по основном поступку у складу са МРС 23 трошкови позајмљивања, односно на терет расхода периода у коме су настали.

11.) Функционална валута и валута приказивања

Функционална валута и валута приказивања Друштва је динар.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје састоје се од следећих врста прихода:

	2015.	2014..
- приходи од продаје услуга	4.548	4.602
- остали пословни приходи	24.380	23.073
Укупно приходи од продаје:	28.928	27.675

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2015.	2014
- набавна вредност продате робе-кафе бифе	0	0
		0

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2015.	2014.
- трошкови осталог материјала	150	117
- трошкови бензина		-
- трошкови воде		775
- трошкови мазута		-
- трошкови струје	1.196	22
Укупно:	1.346	914

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
- трошкови зара и накнада зарада (брото)	12.610	10.791
- трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	2.257	1.926
- трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	-	-
- остали лични расходи и накнаде	3.375	3.174
Укупно:	18.241	15.891

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2015.	2014.
- трошкови амортизације	3.797	4.000
Укупно:	3.797	4.000

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
- ПТТ трошкови - 53	929	963
- трошкови транспортних услуга		-
- трошкови услуга одржавања -53	288	117
- трошкови струч. литер. и књиг. услуге		-
- трошкови рекламе		-
- трошкови осталих услуга	118	-
- трошкови производних услуга		-
- трошкови непроизводних услуга	557	387
- трошкови услуга градска чистоћа - 55	900	1.040
- трошкови адвокатских услуга		-
- трошкови здравствених услуга		11
- трошкови репрезентације	2	-
- трошкови осигурања		-
- трошкови платног промета	19	-
- трошкови чланарина		5
- трошкови пореза и такса		-
- свега нематеријални трошкови		
Укупно:	2,813	2.523

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2015.	2014..
- приходи од камата	-	0
Укупно:	-	0

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
- расходи камата	6.222	6.912
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
- остали финансијски расходи	28	377
Укупно:	6.250	7.289

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
- наплаћена отписана потраживања	-	28
- приходи од продаје немат. улаг. некрет. постр. и опреме	-	352
- приходи од усклађивања вредн. некрет. пост.	6.069.	5.000
- приходи од усклађивања вредн. потраживања	69	-
Укупно:	6.138	5.380

13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
- губици по основу продаје некретнина		-
- наплаћенасходи по основу директних отписа и мањкови		10
- индиректни отписи потраж. И датих аванса	138	-
- остали расходи	29	-
Укупно:	167	10

14. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	<i>грађевински објекти</i>	<i>постројења и опрема</i>	<i>остале некретн. постр. и опрема</i>	<i>УКУПНО</i>
набавна вредност :				
- почетно стање - 01.01.2015.	427.111	17.256	960	445.327
- крајње стање - 31.12.2015.	427.111	16.425	960	444.496
исправка вредности:				
- почетно стање - 01.01.2015.	310.246	15.999	566	325745.395
- амортизација	3.417	450	-	3.876
- расходовање	-	-	-	84
- крајње стање - 31.12.2015.	313.662	15.049	566	329.277
неотписана (садашња) вредност:				
- 31.12.2015.	113.449	1.377	394	115.220
- 31.12.2014.	116.866	1.756	394	119.016

15. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	2015.	2014.
набавна вредност:		
- почетно стање - 01.01.2015.	226.696	221.695
исправка вредности :	124.250	124.250
- амортизација		-
- повећање	6.069	9.346
- крајње стање - 31.12.2015	232.764	221.695
неотписана вредност:		
- 31.12.2015. године	108.515	97.446
- 31.12.2014. године	102.446	102.446

16. ЗАЛИХЕ

	2015.	2014.
- материјал	27	36
- мазут	821	821
- роба		-
- дати аванси	15	20
Укупно:	863	877

17. ПОТРАЖИВАЊА

	2015.	2014.
- купци - кафић	-	
- купци – пословни простор	6.271	3.618
- купци - спорт	1.764	1.682
- купци - реклама	1.891	1.891
- купци - спорна	2.590	2.590
- купци - утужени	6.744	6.744
- остала потраживања	225	244
- минус исправка вредности	- 6.594	6.456
Укупно потраживања:	12.889	10.313

Потраживања су делимично усаглашена.

Најзначајнији купци: - Žabac caffe, Стак стонотениски клуб, Висока пословна школа, Žabac bowling, Предшколска установа Дружионица маштаоница, Party tour....

- **ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

	2015.	2014.
- потраживања за више плаћен порез на добит	10	10
- потраживања за мањкове	15	15
-више плаћени доприноси и порези	5.018	2.415
Укупно:	5.043	2.440

- У текућој години ванредно-више су плаћени доприноси за ПИО за запослене којима је доспело време за пензију (АОП 60)

18. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2015.	2014.
- краткорочне позајмице	20	20
- краткорочни кредити запосленима	6.217	6.217
Укупно:	6.237.	6.237

Министарство финансија – Пореска управа, Решењем бр. 405-1795/2013-30-51-1795, од 12.07.2013. године, одредила је принудну наплату пореске обавезе из новчаних средстава са рачуна КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД, по основу пореске обавезе за неплаћене порезе и доприносе на зараде, доспеле за плаћање до 22.05.2013. године, укупном износу са каматом од 37.168.395,74 динара.

22.10.2013. године уследила је и блокада текућих рачуна и по основу неплаћеног ПДВ, по Решењу Пореске управе бр. 021-433-16-4826/2013-Д1А-05, у износу од 1.784.175,38 са каматом.

18а. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

- АОП 24 Биланса стања: средства исказана на овој позицији, односе се на кредит дат запосленом.

19. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2015.	2014.
- текући рачун	-	-
- благајна	-	-
Укупно:	-	-

20. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2015.	2014.
- порез на додату вредност-претходни порез	-	13
-унапред плаћени трошкови зарада	-	1.066
-унапред плаћен превоз на посао	-	210
Укупно:	-	1.298

21. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	<i>одложена пореска обавезе</i>	<i>одложене пореске обавезе</i>
- стање на почетку године	13.523	11.631
- повећање у току године	1.916	1.892-
- стање на крају године	15.439	13.523-

- ПОДАЦИ О ДОБИТИ

	2015.	2014.
- добитак пре опорезивања	2.481	2.428
-одложени порески расходи периода	1.916	1.892
		-
Нето добитак:	565	536

У овој пословниј години остварен је добитак у износу од 2.481 хиљаде динара. Обрачуном амортизације и са њом у вези, обрачуном одложених пореских обавеза, односно средстава, који се посматра као један рачун, исказали смо одложене пореске обавезе, у износу од 1.916 хиљада динара.

Свели смо стање одложених пореских обавеза на ову годину и нето добитак је 565 хиљада динара.

22. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

	2015.	2014.
- чланске карте-улазнице	1.825	904

Укупно:	1.825	904
----------------	--------------	------------

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

	2015.	2014.
- акцијски капитал	189.357	189.357
- државни капитал	4.519	4.519
- остали капитал	-	-
Укупно:	193.876	193.876

24. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	2015.
- почетно стање - 01.01.2015.	536
- покриће губитака - одлука скупштине бр. 137-01/1 од 29.06.2015	536
- нераспоређена добит текуће године	565
- стање на дан 31.12.2015.	565

25. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	2015.	2014.
- дугорочни кредити	-	249
Укупно:	-	249

Обавезе по основу кредита Opportunity банке. Стање је усаглашено. Последња рата је исплаћена у јануару 2015 године.

26. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2015.	2014.
--	-------	-------

- краткорочни кредити - банке	-	-
- краткорочна позајмица физичког лица		-
- дуг добављачима и примљени аванси	20.832	19.034
- остале краткорочне обавезе	3.013	15
- обавезе по основу пореза на додату вредност и остали јавни приходи	15.345	15.891
-обавезе за порез на добитак	384	-
-pasivna vremenska razgranicenja	522	
Укупно:	40.095	34.940

Обавезе су делимично усаглашене.

- Најзначајнији добављачи: Телеком Србија, Градска чистоћа, Водовод и канализација, Теленор...

С обзиром да је Пинки а.д, у блокади, обавезе према добављачима било је немогуће редовно измиривати.

27. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

	2015.	2014.
- обавезе за чланске карте	1.058	904
Укупно:	1.058	904

28. ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОЗИ, ЈЕМСТВА И ГАРАНЦИЈЕ

Друштво нема уписаних хипотека, залога, јемстава и гаранција. – Изјава директора дел број:

29. СУДСКИ СПОРОВИ

- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П-4563/13
Тужилац: NESHVYL d.o.o – обијен тужбени захтев.
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П -8944/09
Тужилац: ЈКП Градска чистоћа – закључено поравнање о репрограму по коме се врши плаћање
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – Ив-274544/10
Поверилац: ПИНКИ – ЗЕМУН А.Д – Дужник: МЕЛПИК д.о.о
Поступак принудне наплате по пресуди. Мале шансе да се наплата реализује.

30. Основна зарада по акцији на дан 31.12.2015.године је 5,98 динара.

31. Догађаји након дана биланса стања

Финансијски извештаји за 2015. годину су одобрени за издавање _____2016. године,
Одлуком Надзорног одбора Друштва бр. _____.

32. Девизни курсеви

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2015.	31.12.2014
ЕУР	121.6261	120.9583

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја

Зоран Коларевић, ецц

Законски заступник

Петар Ђукић

Petar
 Đukić
 294368-1
 10796571
 0267

Digitally signed
 by Petar Đukić
 294368-110796
 5710267
 Date:
 2016.03.14
 14:53:03 +01'00'

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



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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
o finansijskim izveštajima
za 2015. godinu za
KULTURNO SPORTSKI CENTAR
“PINKI-ZEMUN” AD, Beograd

Beograd, mart 2016. godine

S A D R Ž A J

	Strana
Mišljenje ovlašćenog revizora	1 – 4
Finansijski izveštaji za 2015. godinu:	
Bilans stanja	
Bilans uspeha	
Izveštaj o ostalom rezultatu	
Izveštaj o tokovima gotovine	
Izveštaj o promenama na kapitalu	
Napomene uz finansijske izveštaje	

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



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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI DRUŠTVA KSC "PINKI-ZEMUN" AD, Beograd

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva *Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd* (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine i Izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnijih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

SKUPŠTINI DRUŠTVA KSC "PINKI-ZEMUN" AD, Beograd

Osnova za mišljenje sa rezervom

Bilansirana potraživanja po osnovu prodaje Društva na dan 31. decembra 2015. godine iznose RSD 13.601 hiljade. Društvo nije izvršilo procenu naplativosti potraživanja na dan 31. decembra 2015. godine, kao ni eventualno obezvređenje istih jer ima potraživanja starijih od godinu i više dana. Takodje, usaglašenost navedenih potraživanja na dan 31. decembra 2015. godine izvršen sa svega 6,1% . Na osnovu raspoloživih informacija nismo bili u mogućnosti da utvrdimo eventualne efekte na finansijske izveštaje Društva na dan 31. decembra 2015. godine.

Potraživanje po osnovu datih kratkoročnih kredita radnicima u iznosu od RSD 6.217 hiljada potiču iz ranijih godina i odnose se na isplaćene zarade, koje su po odluci direktora evidentirane kao pozajmice radnicima,obzirom da potiču iz ranijih godina i povraćaj istih nije vršen, za navedeni iznos podcenjeni su rashodi ranijih godina.

Bilansirane obaveze Društva iz poslovanja na dan 31. decembra 2015. godine iznose RSD 20.369 hiljada. Društvo nije izvršilo usaglašavanje sa dobavljačima na dostavljenim ios-ma stanje je značajno razlikuje . Na osnovu raspoložive dokumentacije nismo mogli da kvantifikujemo efekat na realnost finansijskih izveštaja.

Društvo nije izvršilo usaglašavanje sa poreskom upravom za poreze i doprinose na zarade i druge dadžbine. Za iste, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo iznose neobračunatih kamata kao ni njihov uticaj na finansijske izveštaje za 2015. godinu.

Nije izvršen prenos osnovnih sredstava odnosno građevinskih objekta na investicione nekretnina u skladu sa kvadraturom koja se daje u zakup kao i sa računovodstvenom politikom društva. Na osnovu raspoloživih informacija nismo bili u mogućnosti da utvrdimo eventualne efekte na finansijske izveštaje Društva na dan 31. decembra 2015. godine.

Društvo je na dan 31.12.2015. godine bilansiralo osnovni kapital u iznosu od RSD 193.876 hiljada. Uvidom u stanje osnovnog kapitala iskazanog u Agenciji za privredne registre kao i u Centralnom registru hartija od vrednosti utvrdili smo da postoje značajna neslaganja. Na osnovu raspoložive dokumentacije nismo bili u mogućnosti da kvantifikujemo efekte na finansijske izveštaje Društva na dan 31. decembra 2015. godine.

Društvo nije izvršilo procenu vrednosti negativnih efekata sudskih sporova kao ni eventualna rezervisanja po tom osnovu.

Društvo je bilansiralo iznos od 15.439 hiljada na odloženim poreskim obavezama , obračun nije pravilo izvršen jer razganičenje građevinskih objekta koje društvo koristi i investicionih nekretnina datih u zakup nije usaglašeno.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnova za mišljenje sa rezervom, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj društva Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Tekući računi Društva su neprekidno blokirani od 15.07.2013. godine. Blokada tekućih računa na dan vršenja revizije iznosi RSD 10.956 hiljada, prema podacima NBS.

Na osnovu analize poslovanja utvrđeno je da su nepovoljni pokazatelji tekuće likvidnosti kao i pokazatelji stepena zaduženosti društva što ukazuje na postojanje značajne neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

Dana 16.10.2014. godine Vrhovni kasacioni sud Republike Srbije doneo je rešenje kojim se odbacuje kao nedozvoljena revizija tužioca (*Kulturno sportski centar "PINKI-ZEMUN", Beograd*) protiv presude Apelacionog suda u Beogradu Gž285/2013 od 09.10.2013. godine, kojom je Društvo tražilo da se utvrdi da je vlasnik nepokretnosti upisanih u zk.ul 7012 KO Zemun katastarska parcela 1153 površine 10,3 kv,hv i na kp.1247 površine 448 kv,hv.

Priloženi finansijski izveštaji Društva ne uključuju rezervisanja za naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju u skladu sa zahtevima MRS 19 "Naknada zaposlenima".

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu Republike Srbije i Zakonom o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013 I 31/2011). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2015. godinu. U vezi sa tim, naši postupci su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnje finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci

nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koji proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila na dan 2015.godine.

U Beogradu, 15.03. 2016. godine

Ovlašćeni licencirani revizor
Jagoda Jovanović

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		224245	222043	221125
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		223734	221462	220462
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	14	113449	116866	120283
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14	1376	1756	2339
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	15	108515	102446	97446
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	14	394	394	394
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		511	581	663
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		511	581	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				663
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		25058	19873	17836
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	16	883	877	886
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	16	863	857	886
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	16	20	20	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17	12889	10313	9414
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	17	12889	10313	9414
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		6	6	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		5043	2440	10
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	18	6237	6237	6237
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		0		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	18	6237	6237	6237
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				1289
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		249303	241916	238961
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	22	1058	904	937

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		193768	193204	192666
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	23	193876	193876	193876
300	1. Акцијски капитал	0403	23	189357	189357	189357
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	23	4519	4519	4519
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1	1	1
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	24	564	538	470
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	24		538	470
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	24	564		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		673	1211	1681
350	1. Губитак ранијих година	0422		673	1211	1681
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	249	1709

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	25	0	249	1709
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	25		249	1709
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	21	15439	13523	11631
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		40096	34940	32955
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		15	15	492
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26	15	15	492
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	26	463	858	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		20369	18176	28276
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	26	20369	18176	15574
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				12702
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	26	2998	7061	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	26	15345	7854	4187
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		384	384	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		522	592	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		249303	241916	238961
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	27	1058	904	937

у _____

Законски заступник

дана _____ 20__ године

М.П.

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузећа (Службени гласник РС, бр. 57/2014 и 14/2014)

Digitally signed
Petar Đukić by Petar Đukić
294368-110 294368-110796
7965710267 5710267
Date: 2016.03.14
16:29:24 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР PINKI-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4	28928	27675
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4	4548	4602
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4	4548	4602
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4	2665	1742
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4	21715	21331

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		26197	23328
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6	150	914
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6	1196	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7	18241	15891
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	1243	1080
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8	3797	4000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9	1570	1443
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		2731	4347
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		30	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		30	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	11	6250	7289
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	11	28	377
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	11	28	377
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	11	6222	6912
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		6220	7289
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13	138	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12	6138	5380
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	13	29	10
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		2482	2428
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		2482	2428
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	21	1916	1892
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	24	566	536
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.	

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

Digitally signed by Petar Đukić 294368-1107965710267 Date: 2016.03.14 16:30:14 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	24	566	536
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добиици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		566	536
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за период од државна, заједничка и предузетничка пословања, бр. 95/2014 и 144/2017

Petar Đukić Digitally signed
by Petar Đukić
294368-11 294368-110796
079657102 5710267
67 Date: 2016.03.14
16:28:38 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР ПИНКИ-ZEMUN БЕОГРАД (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
	3001	27878	30620
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3498	3330
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	24380	27290
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	27630	30978
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2479	5
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18929	20684
3. Плаћене камате	3008	6222	6912
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		3377
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	248	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		358
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
	3013	0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	2429
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		83
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		2346
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	248	2071
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	248	1594
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		477
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		358
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	248	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	27878	33049
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	27878	33049
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, радруге и предузетнике Службени гласник РС, бр. 99/2014 и 114/2014

**Petar
Đukić**

**294368-11
079657102
67**

Digitally signed

**by Petar Đukić
294368-110796**

5710267

**Date:
2016.03.14**

16:27:44 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07026781

Шифра делатности 9319

ПИБ 100010982

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО КУЛТУРНО СПОРТСКИ СЕНТАР PINKI-ZEMUN BEOGRAD (ZEMUN)

Седиште Београд-Земун, Градски парк 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	193876	4020		4038	1
2	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	
3	Кориговано почетно стање претходне године 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	193876	4024		4042	1
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	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	193876	4028		4046	1
6	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	
7	Кориговано почетно стање текуће година 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	193876	4032		4050	1

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	193876	4036		4054	1

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	1211	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	470
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	1211	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	470
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	68
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	1211	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	538
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	1211	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	538

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	538	4088		4106	26
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	673	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072	0	4090		4108	564

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	193136	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	193136	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	68	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	193204	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	193204	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	565	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	193768	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____		Законски заступник					
дана _____ 20 _____ године		М.П.					

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

Digitally
signed by
Petar Đukić
294368-1107
294368-965710267
Date:
2016.03.14
16:26:44
+01'00'

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Припвредно друштво КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» (у даљем тексту: Друштво) је Акционарско Друштво. Седиште Друштва је у Земуну, улица Градски парк бр. 2.

РЕГИСТАРСКИ БРОЈ:

ПОРЕСКИ ИДЕНТИФИКАЦИОНИ БРОЈ (ПИБ): 100010982

ПДВ БРОЈ:

Друштво је основано 20.10.1973. године, као друштвено предузеће – радна организација. Из радне организације пререгистровало се у Установу од посебног друштвеног интереса, а 2000. године у Јавно предузеће да би се у мају 2000. године, извршила својинска трансформација и пререгистровало се у Акционарско друштво са већинским власником Нафтном индустријом Србије.

Претежна делатност Друштва је 9319 – непоменуте спортске услуге. Осим спортских услуга Друштво се бави и изнајмљивањем послвоног простора.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013) Друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2015. години је 29.

Друштом управља Надзорни одбор који броји 5 чланова, а руководе генерални директор и извршни директори.

Друштво је организовано у следеће целине:

1. УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА

2. СЛУЖБА ЗА СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ

3. СЛУЖБА ЗА КОМЕРЦИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

4. СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА И ФИЗИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун за обрачунски период који се завршава 31.12.2015. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима – Међународним стандардима финансијског извештавања, Законом о рачуноводству («Сл. гласник РС», бр. 63/2013, 24/2014 I 127/2014), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва.

Друштво није обелоданило све информације које захтева МРС I - „приказивање финансијских извештаја“.

Сви подаци су исказани у хиљадама динара (РСД).

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊИВАНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

1.) Некретнине, постројења и опрема

Као некретнине, постројења и опрема признаје се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане МРС 16, чији је век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Почетно мерење некретнине, постројења и опреме који испуњавају услове за признавање као стално средство, врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метода са следећим амортизационим стопама:

- грађевински објекти	0,831%
- опрема	5%
- намештај – пословни инв.	20%
- рачунарска опрема	25%

2.) Алат и ситан инвентар

Као стално средство признају се и поделжу амортизацији средства алата и ситног инвентара, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Алат и ситан инвентар за који није прописана – усвојена стопа амортизације исказује се као опрема ако је њихова појединачна набавна вредност у висини просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, отписују се по годишњој стопи од 50%.

Средства алата и инвентара која не задовољавају ове услове исказују се као обртна средства (залихе).

3.) Резервни делови

Као стално средство признају се резервни делови, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и поједнична набавна цена у време набавке већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, такви резервни делови, по уградњи, увећавају књиговодствену вредност средства.

Резервни делови који не задовољавају ове услове, приликом уградње, исказују се као трошак.

4.) Инвестиционе некретнине

Инвестициона некретнина је некретнина које друштво држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања капитала или ради једног и другог.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом набавке врши се по набавној вредности или цени коштања. При почетном мерењу, зависни трошкови набавке укључују се у набавну вредност или цену коштања. Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину припицује се исказаном износу инвестиционе некретнине. Ако испуњава услове да се призна као стално средство, тј. ако је век трајања дужи од једне године и ако је вредност накнадног издатка виша

од просечне бруто зараде по запосленом у Републици. Ако не задовољава те услове исказује се као трошак пословања у преиоду у коме је настао.

Амортизација инвестиционих некретнина врши се применом пропорционалног метода.

Основицу за амортизацију чини набавна вредност или цена коштања умањена за преосталу вредност.

Инвестиционе некретнине отписују се по стопи од 0,831% годишње.

Накнадно мерење инвестиционе некретнине, у 2015. години, мери се по моделу фер вредности и примењује се од 01.01.2011. године.

5.) *Стална средства намењена продаји*

Друштво признаје и исказује стално средство као средство намењено продаји, у складу са *МСФИ 5*, ако се његова књиговодствена вредност може првенствено повратити кроз продајну трансакцију, а не кроз наставак коришћења.

Средство које је отписано, односно чија је садашња вредност безначајна не признаје се као средство намењено продаји.

Стално средство које је признато као средство намењено продаји исказује се по нижем износу од књиговодствене вредности и поштене вредности умањене за трошкове продаје.

Трошкови продаје су трошкови који се могу директно приписати продаји средства и који не обухватају финансијске трошкове и трошкове пореза на прихид.

6.) *Залихе*

Залихе су средства која обухватају:

- основни помоћни материјал
- робу која је набављена и држи се ради продаје

Залихе материјала рачуноводствено се обухватају у складу са *МРС 2. – Залихе*.

- залихе материјала мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа
- обрачун излаза залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене.
- Залихе робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности ако је нижа
- Обрачун излаза залиха робе, врши се по методи пондерисане просечне цене
- Ако се залихе робе воде по продајним ценама, обрачун разлике у цени врши се тако да набавна вредност излаза робе и вредност робе на залихама буде исказана по методи просечне пондерисане цене.

7.) *Краткорочна потраживања*

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца: осталих правних и физичких лица у земљи и иностранству по основу продаје производа, робе и услуга.

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Ако се вредност у фактури исказује у иностранској валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по курсу важећем на дан трансакције.

Потраживања исказана у иностранској валути на дан биланса прерачунавају се према важећем курсу, а курсне разлике признају се као приход или расход периода.

Индиректни отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се као потраживање од купаца код којих је рок за њихову наплату прошао најмање 60 дана.

Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна и документована.

8.) *Обавезе*

Обавеза је свака обавеза која представља уговорену обавезу. Краткорочне обавезе су оне које доспевају у року од годину дана од дана састављања финансијских извештаја, а дугорочне обавезе су оне које доспевају за плаћање у периоду дужем од годину дана од дана састављања финансијских извештаја.

Приликом почетног признавања Друштво мери финансијску обавезу по њеној набавној вредности која представља поштену вредност надокнаде која је примљена за њу.

Обавезе у иностраној валути, као и обавезе за валутном клаузулом, процењују се на дан састављања финансијских извештаја по средњем курсу стране валуте на дан састављања финансијских извештаја. Разлике које се том приликом обрачунавају исказују се као расходи и приходи периода.

Смањење обавеза по основу закона, ванпарничног поравнања и слично врши се директним отписивањем.

9.) *Приходи и расходи*

Приходи од уобичајених активности су приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга и други приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Друштва и губитке. То су расходи директног материјала и робе, осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизације, порези и доприноси, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања.

Губици представљају смањења економских користи и приказују се на нето основи.

10.) *Камата и други трошкови позајмљивања*

Обухватају се по основном подступку у складу са МРС 23 трошкови позајмљивања, односно на терет расхода периода у коме су настали.

11.) *Функционална валута и валута приказивања*

Функционална валута и валута приказивања Друштва је динар.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје састоје се од следећих врста прихода:

	2015.	2014..
- приходи од продаје услуга	4.548	4.602
- остали пословни приходи	24.380	23.073
Укупно приходи од продаје:	28.928	27.675

5. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2015.	2014
- набавна вредност продате робе-кафе бифе	0	0
		0

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2015.	2014.
- трошкови осталог материјала	150	117
- трошкови бензина		-
- трошкови воде		775
- трошкови мазута		-
- трошкови струје	1.196	22
Укупно:	1.346	914

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
- трошкови зара и накнада зарада (брото)	12.610	10.791
- трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	2.257	1.926
- трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	-	-
- остали лични расходи и накнаде	3.375	3.174
Укупно:	18.241	15.891

8. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2015.	2014.
- трошкови амортизације	3.797	4.000
Укупно:	3.797	4.000

9. ОСТАЛИ ПОСЛОВИ РАСХОДИ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- ПТТ трошкови - 53	929	963
- трошкови транспортних услуга		-
- трошкови услуга одржавања -53	288	117
- трошкови струч. литер. и књиг. услуге		-
- трошкови рекламе		-
- трошкови осталих услуга	118	-
- трошкови производних услуга		-
- трошкови непроизводних услуга	557	387
- трошкови услуга градска чистоћа - 55	900	1.040
- трошкови адвокатских услуга		-
- трошкови здравствених услуга		11
- трошкови репрезентације	2	-
- трошкови осигурања		-
- трошкови платног промета	19	-
- трошкови чланарина		5
- трошкови пореза и такса		-
- свега нематеријални трошкови		
Укупно:	2,813	2.523

10. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- позитивне курсне разлике	30	0
Укупно:	30	0

11. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- расходи камата	6.222	6.912
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
- остали финансијски расходи	28	377
Укупно:	6.250	7.289

12. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
- наплаћена отписана потраживања	-	28
- приходи од продаје немат. улаг. некрет. постр. и опреме	-	352
- приходи од усклађивања вредн. некрет. пост.	6.069.	5.000
- приходи од усклађивања вредн. потраживања	69	-
Укупно:	6.138	5.380

13. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
- губици по основу продаје некретнина		-
- наплаћерасходи по основу директних отписа и мањкови		10
- индиректни отписи потраж. И датих аванса	138	-
- остали расходи	29	-
Укупно:	167	10

14. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	<i>грађевински објекти</i>	<i>постројења и опрема</i>	<i>остале некретн. постр. и опрема</i>	<i>УКУПНО</i>
набавна вредност :				
- почетно стање - 01.01.2015.	427.111	17.256	960	445.327
- крајње стање - 31.12.2015.	427.111	16.425	960	444.496
исправка вредности:				
- почетно стање - 01.01.2015.	310.246	15.999	566	325745.395
- амортизација	3.417	450	-	3.876
- расходовање	-	-	-	84
- крајње стање - 31.12.2015.	313.662	15.049	566	329.277
неотписана (садашња) вредност:				
- 31.12.2015.	113.449	1.377	394	115.220
- 31.12.2014.	116.866	1.756	394	119.016

15. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

	2015.	2014.
набавна вредност:		
- почетно стање - 01.01.2015.	226.696	221.695
исправка вредности :	124.250	124.250
- амортизација		-
- повећање	6.069	9.346
- крајње стање - 31.12.2015	232.764	221.695
неотписана вредност:		
- 31.12.2015. године	108.515	97.446
- 31.12.2014. године	102.446	102.446

16. ЗАЛИХЕ

	2015.	2014.
- материјал	27	36
- мазут	821	821
- роба		-
- дати аванси	15	20
Укупно:	863	877

17. ПОТРАЖИВАЊА

	2015.	2014.
- купци - кафић	-	
- купци – пословни простор	6.271	3.618
- купци - спорт	1.764	1.682
- купци - реклама	1.891	1.891
- купци - спорна	2.590	2.590
- купци - утужени	6.744	6.744
- остала потраживања	225	244
- минус исправка вредности	- 6.594	6.456
Укупно потраживања:	12.889	10.313

Потраживања су делимично усаглашена.

Најзначајнији купци: - Žabac caffe, Стак стонотениски клуб, Висока пословна школа, Žabac bowling, Предшколска установа Дружионица маштаоница, Party tour....

- **ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

	2015.	2014.
- потраживања за више плаћен порез на добит	10	10
- потраживања за мањкове	15	15
- више плаћени доприноси и порези	5.018	2.415
Укупно:	5.043	2.440

- У текућој години ванредно-више су плаћени доприноси за ПИО за запослене којима је доспело време за пензију (АОП 60)

18. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2015.	2014.
- краткорочне позајмице	20	20
- краткорочни кредити запосленима	6.217	6.217
Укупно:	6.237.	6.237

Министарство финансија – Пореска управа, Решењем бр. 405-1795/2013-30-51-1795, од 12.07.2013. године, одредила је принудну наплату пореске обавезе из новчаних средстава са рачуна КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД, по основу пореске обавезе за неплаћене порезе и доприносе на зараде, доспеле за плаћање до 22.05.2013. године, укупном износу са каматом од 37.168.395,74 динара.

22.10.2013. године уследила је и блокада текућих рачуна и по основу неплаћеног ПДВ, по Решењу Пореске управе бр. 021-433-16-4826/2013-Д1А-05, у износу од 1.784.175,38 са каматом.

18а. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

- АОП 24 Биланса стања: средства исказана на овој позицији, односе се на кредит дат запосленом.

19. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2015.	2014.
- текући рачун	-	-
- благајна	-	-
Укупно:	-	-

20. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- порез на додату вредност-претходни порез	-	13
-унапред плаћени трошкови зарада	-	1.066
-унапред плаћен превоз на посао	-	210
Укупно:	-	1.298

21. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	<i>одложена пореска обавезе</i>	<i>одложене пореске обавезе</i>
- стање на почетку године	13.523	11.631
- повећање у току године	1.916	1.892-
- стање на крају године	15.439	13.523-

- ПОДАЦИ О ДОБИТИ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- добитак пре опорезивања	2.481	2.428
-одложени порески расходи периода	1.916	1.892
		-
Нето добитак:	565	536

У овој пословниј години остварен је добитак у износу од 2.481 хиљаде динара. Обрачуном амортизације и са њом у вези, обрачуном одложених пореских обавеза, односно средстава, који се посматра као један рачун, исказали смо одложене пореске обавезе, у износу од 1.916 хиљада динара.

Свели смо стање одложених пореских обавеза на ову годину и нето добитак је 565 хиљада динара.

22. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- чланске карте-улазнице	1.058	904

Укупно:	1.058	904
----------------	--------------	------------

23. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- акцијски капитал	189.357	189.357
- државни капитал	4.519	4.519
- остали капитал	-	-
Укупно:	193.876	193.876

24. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	<i>2015.</i>
- почетно стање - 01.01.2015.	565
- покриће губитака - одлука скупштине бр. _____	565
- нераспоређена добит текуће године	565
- стање на дан 31.12.2015.	565

25. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- дугорочни кредити	-	249
Укупно:	-	249

Обавезе по основу кредита Opportunity banke. Стање је усаглашено. Последња рата је исплаћена у јануару 2015 године.

26. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	<i>2015.</i>	<i>2014.</i>
- краткорочни кредити - банке	-	-

- краткорочни кредити - банке	-	-
- краткорочна позајмица физичког лица		-
- дуг добављачима и примљени аванси	20.832	19.034
- остале краткорочне обавезе	3.013	15
- обавезе по основу пореза на додату вредност и остали јавни приходи	15.345	15.891
-обавезе за порез на добитак	384	-
-pasivna vremenska razgranicenja	522	
Укупно:	40.095	34.940

Обавезе су делимично усаглашене.

- Најзначајнији добављачи: Телеком Србија, Градска чистоћа, Водовод и канализација, Теленор...

С обзиром да је Пинки а.д, у блокади, обавезе према добављачима било је немогуће редовно измиривати.

27. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

	2015.	2014.
- обавезе за чланске карте	1.058	904
Укупно:	1.058	904

28. ХИПОТЕКЕ, ЗАЛОЗИ, ЈЕМСТВА И ГАРАНЦИЈЕ

Друштво нема уписаних хипотека, залога, јемстава и гаранција. – Изјава директора дел број:

29. СУДСКИ СПОРОВИ

- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П-4563/13
Тужилац: NESHVYL d.o.o – обијен тужбени захтев.
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – П -8944/09
Тужилац: ЈКП Градска чистоћа – закључено поравнање о репрограму по коме се врши плаћање
- ПРИВРЕДНИ СУД БЕОГРАД – Ив-274544/10
Поверилац: ПИНКИ – ЗЕМУН А.Д – Дужник: МЕЛПИК д.о.о
Поступак принудне наплате по пресуди. Мале шансе да се наплата реализује.

30. Основна зарада по акцији на дан 31.12.2015.године је 5,98 динара.

31. Догађаји након дана биланса стања

Финансијски извештаји за 2015. годину су одобрени за издавање _____ 2016. године,
Одлуком Надзорног одбора Друштва бр. _____.

32. Девизни курсеви

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2015.	31.12.2014
ЕУР	121.6261	120.9583

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја

Зоран Коларевић, ецц

Законски заступник

Петар Ђукић

Petar
Đukić
294368-1
10796571
0267

Digitally signed
by Petar Đukić
294368-110796
5710267
Date:
2016.03.14
14:53:03 +01'00'

У складу са чланом 63. и 67. Закона о тржишту хартија од вредности и других финансијских инструмената («Сл. гласник РС», бр. 47/2006) издавалац КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД из Земуна, објављује

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» А.Д., ЗЕМУН ЗА ПОСЛОВНУ 2015. ГОДИНУ

ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име: Седиште: Матични број: ПИБ:	КСЦ «ПИНКИ-ЗЕМУН» АД Земун, Градски парк 2 МБ: 07026781 ПИБ: 100010982
Web site: Email adresa:	www.pinki-zemun.co.rs office@pink-zemun
Број и датум решења о упису у регистар привредних друштава:	БД 42864/2005 01.07.2005.
Делатност (шифра и опис):	9319 – остале спортске активности
Број запослених:	26
Број акционара:	140
10 највећих акционара:	<ol style="list-style-type: none"> 1. НИС – НАФТНА ИНДУСТРИЈА СРБИЈЕ 2. МК ХОЛДИНГ 3. МАРИЋ РАДОМИР 4. ДЕСПОТОВИЋ МИРОСЛАВ 5. GENERAL DISC TECHNOLOGY D.O.O. 6. ВОЈВОЂАНСКА КАСТОДИ КЛИЈЕНТИ 7. АКЦИОНАРСКИ ФОНД АД БЕОГРАД 8. ВОЈВОЂАНСКА БАНКА АД НОВИ САД 9. ОДАЛОВИЋ ДРАГАН 10. МАЋЕШИЋ ЗОРАН
Вредност основног капитала:	193.876.000 РСД
Број издатих акција:	78630
Подаци о зависним друштвима:	
Ревизорска кућа која је ревидирала последњи финансијски извештај:	«DIJ- AUDIT» DOO, Београд, Димитрија Туцовића 119/б
Организатор тржишта на које су укључене акције:	«BELGRADE INDEPENDENT BROKER» AD, Novi Beograd

ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

	Име и презиме Побивалиште	Образовање	Садашње запослење	Чл. у УО и НО других друштва	Исплаћени нето износ накнаде	Бр. и % акција које поседује у АД
Председник	Бранко Митровић	ВСС	НИС			
Члан	Владимир Гаврић	ВСС	МК GROUP			
Члан	Мирослав Деспотовић	ВСС				
Члан	Оливера Вујновић	ВСС	НИС			
Члан	Предраг Ђурчић	ВСС	ВИСАН Д.О.О. Земун			

Управа има усвојен кодекс понашања	Нема
Web site на коме је објављен кодекс	-

ПОДАЦИ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

Извештај управе о реализацији усвојене пословне политике	Усвојена пословна политика се спроводи без одступања.	
Анализа финансијских показатеља		
Принос на укупан капитал	1,09%	
Нето принос на сопствени капитал	0,29%	
Пословни нето добитак	9,43%	
Степен задужености	16,08%	
I Степен ликвидности	0%	
II Степен ликвидности	60,29%	
Нето обртни капитал	(15.038)	
Цена акција:		
Највиша	1.300 РСД	
Најнижа	1.300 РСД	
Тржишна капитализација	102.219 РСД	
Добитак по акцији		
Исплаћена дивиденда по акцији за последње три године		
Остварења друштва по сегментима у складу са захтевима МРС 14		
Приходи од продаје екстерним купцима	28.928 хиљада динара	
Приходи од продаје другим сегментима у оквиру истог друштва		
Резултати сваког сегмента		
Имовина и обавезе	249.303 хиљада динара	
Главни купци и добављачи	Купци	Добављачи
	<ul style="list-style-type: none"> - Телеком Србија - „PARTY“ - Предшколска установа „Дружоница-маштаоница“ - VIP MOBILE - VIP IMPRESS - UR NIVIS TRADE 	<ul style="list-style-type: none"> - ЈКП Водовод и канализација - ЈКП Градска чистоћа - ДДОР Нови Сад - Телеком Србија - Теленор
Начин формирања трансферних цена		
ПРОМЕНЕ ВЕЋЕ ОД 10% У ОДНОСУ НА ПРЕТХОДНУ ГОДИНУ		
Имовина	Обртна имовина је повећана за 26,09% у односу на претходну годину	
Обавезе	Краткорочне обавезе су повећане за 11,47 % у односу на претходну годину	
Нето добитак/губитак	Нето добитак је повећан за %	
СЛУЧАЈЕВИ КОД КОЈИХ НЕ ПОСТОЈИ НЕИЗВЕСНОСТ НАПЛАТЕ ПРИХОДА ИЛИ БУДУЋИ ТРОШКОВИ КОЈИ МОГУ УТИЦАТИ НА ФИНАНСИЈСКУ ПОЗИЦИЈУ ДРУШТВА		
СТАЊЕ (БРОЈ И %) СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, СТИЦАЊЕ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ПРОДАЈА СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ПОНИШТЕЊЕ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА		
УЛАГАЊА У ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ И ЉУДСКЕ РЕСУРСЕ		
ИЗНОС, НАЧИН ФОРМИРАЊА И УПОТРЕБА РЕЗЕРВИ У ПРЕТХОДНЕ ДВЕ ГОДИНЕ		
БИТНИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ ОД ДАНА БИЛАНСИРАЊА ДО ДАНА ПОДНОШЕЊА ИЗВЕШТАЈА		

БИТНЕ ПРОМЕНЕ ПОДАТАКА САДРЖАНИХ У ПРОСПЕКТУ
ОСТАЛО

Друштво одговара за тачност и истинитост података наведених у Извештају на исти начин као за тачност података наведених у проспекту.

У Земуну,
25.02.2016.г.

Генерални директор

Петар Ђукић

Petar
Đukić

294368-

1107965

710267

Digitally
signed by

Petar Đukić

294368-1107

965710267

Date:

2016.02.27

14:19:37

+01'00'

®

Период извештавања: од **01.01.** до **31.12.2015.** године

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Посовно име: **КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД**

Матични број: **07026781**

Поштански број и место: **11080, Земун**

Улица и број: **Градски парк 2**

Адреса е-поште: **office@pink-zemun.co.rs**

Интернет адреса: **www.pink-zemun.co.rs**

Консолидовани/Појединачни: **Појединачни**

Усвојен (да/не): **Не**

Особа за контакт: **Зеленика Весна**

Телефон: **3121-203,** факс: **3121-203**

Адреса е-поште: **vesna.zelenika@alnako.rs**

Особа овлићена за заступање: **Петар Ђукић**

На основу члана 50. став 2. тачка 3. Закона о тржишту капитала,
Културно спортски центар „ПИНКИ-ЗЕМУН“ даје следећу

ИЗЈАВУ

Одговорна лица за састављање Годишњег извештаја за 2015. годину,
Петар Ђукић, генерални директор и Зоран Коларевић, рачуновођа,
изјављују да је, према нашем најбољем сазнању, годишњи финансијски
извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда
финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о
имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и
губицима, токовима готовине и променама на капиталу Акционарског
друштва Културно спортски центар „ПИНКИ-ЗЕМУН“.

Генерални директор
Петар Ђукић, дипл инж



Културно спортски центар "Пинки-Земун" ад
улица: Градски парк број 2, 11080 Земун

Одлука о расподели добити и покрићу губитка и Одлука о утврђивању
финасијских извештаја за 2015. годину, биће донете на редовној седници
Скупштине акционара „КСЦ „ПИНКИ-ЗЕМУН“ АД а која ће се одржати у
јуну и биће накнадно достављене.



Директор

Петар Ђукић, дипл инж

пиб: 100010982, шифра делатности: 92622, матични број: 7026781, текући рачун: 255-246010100075
тел: 3771-650, 3771-660, 3771-680, 3771-671, факс: 3163-966, e-mail: office@pink-zemun.co.yu

www.pinki-zemun.co.yu