

Kvartalni izveštaj
Energoprojekt Holding a.d.
za treće tromesečje 2016. godine

U skladu sa članom 53. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 5. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012 i 5/2015), **Energoprojekt Holding a.d. iz Beograda, MB: 07023014 objavljuje:**

KVARTALNI IZVEŠTAJ ZA TREĆE TROMESEČJE 2016. GODINE

S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE TROMESEČJE 2016. GODINE

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2016. GODINE * (Napomena)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE
TROMESEČJE 2016. GODINE (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o
ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama
na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

Период извештавања:

од

1.1.2016

до

30.9.2016

Квартални финансијски извештај за привредна друштва КФИ-ПД

Пословно име: **ЕНЕРГОПРОЈЕКТ ХОЛДИНГ А.Д.**

Матични број (МБ): **07023014**

Поштански број и место: **11070** **НОВИ БЕОГРАД**

Улица и број: **БУЛЕВАР МИХАИЛА ПУПИНА 12**

Адреса е-поште: **ep@energoprojekt.rs**

Интернет адреса: **www.energoprojekt.rs**

Појединачни: **појединачни**

Усвојен (да/не): **да**

Ревидиран (да/не): **не**

Особа за контакт: **ДИМИТРАКИ ЗИПОВСКИ**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **(011) 310 10 44**

Факс: **(011) 213 14 12**

Адреса е-поште: **d.zipovski@energoprojekt.rs**


Презиме и име: **ВЛАДИМИР МИЛОВАНОВИЋ**

(особа овлашћена за заступање)

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

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.




(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.09.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	7,984,057	7,486,396
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	9,966	11,883
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	9,966	11,883
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007		
5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2,018,389	2,027,691
1. Земљиште	0011		
2. Грађевински објекти	0012	1,371,037	1,380,671
3. Постројења и опрема	0013	11,400	11,994
4. Инвестиционе некретнине	0014	588,890	588,890
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	283	283
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	298	
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	46,481	45,853
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023		
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	5,955,702	5,446,822
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025	5,048,997	5,047,931
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	29,550	29,550
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	21,156	25,467
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	854,622	342,438
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1,377	1,436
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041		
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	2,091,372	2,030,932
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1,833	1,826
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		

Позиција	АОП	Износ	
		последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047		
4. Роба	0048		
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1,833	1,826
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	601,743	488,928
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	601,023	488,186
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	705	705
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	15	37
6. Купци у иностранству	0057		
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	113,795	105,617
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	341,365	58,383
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	530,120	522,951
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063	365,394	360,454
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064	164,645	162,419
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	81	78
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	100,830	463,343
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	401,686	389,884
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	10,075,429	9,517,328
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072	24,675,397	22,596,458
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	8,686,355	8,450,766
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	7,202,622	7,202,622
1. Акцијски капитал	0403	5,574,959	5,574,959
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409	1,600,485	1,600,485
8. Остали основни капитал	0410	27,178	27,178
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	134,881	134,881
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	817,591	817,591
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	26,409	28,433
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	557,670	324,105
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	99,049	87,132
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	458,621	236,973
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		

Позиција	АОП	Износ	
		последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
		3	4
1	2		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	261,709	262,210
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	261,709	262,210
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1,709	2,210
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431	260,000	260,000
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
8. Остале дугорочне обавезе	0440		
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	156,365	156,365
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	971,000	647,987
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	659,823	565,607
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	659,823	565,561
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		46
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,270	
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	17,194	26,351
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2,532	1,677
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453	6,165	11,503
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	7,062	5,667
6. Добављачи у иностранству	0457	1,435	7,504
7. Остале обавезе из пословања	0458		
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	252,143	23,561
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5,655	4,559
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	7,372	734
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	25,543	27,175
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	10,075,429	9,517,328
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	24,675,397	22,596,458

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2015. до 30.09.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	106,945	322,477	110,353	391,716
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002				
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	101,490	304,583	105,086	376,077
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	101,477	304,531	105,035	316,613
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	13	52	50	60
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			1	59,404
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5,455	17,894	5,267	15,639
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	99,009	299,635	106,002	343,489
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	84	252	92	276
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,169	6,087	1,665	6,052
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4,606	14,120	6,268	17,398
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	48,647	150,608	52,881	146,752
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18,760	62,747	26,500	116,589
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4,904	14,612	3,454	10,428
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	20,007	51,713	15,326	46,546
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	7,936	22,842	4,351	48,227
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031				
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	14,174	477,003	12,954	450,158
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	13,915	468,792	11,520	444,554
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	11,356	455,682	8,909	431,834
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	2,537	10,582	2,611	7,816
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
4. Остали финансијски приходи	1037	22	2,528		4,904
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	259	1,418	437	1,632
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		6,793	997	3,972
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	6,533	25,124	17,774	35,031
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	15	820	11,067	16,463
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	15	820	9,636	14,463
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			1,431	2,000
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
4. Остали финансијски расходи	1045				
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	6,194	17,116	3,280	13,602
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	324	7,188	3,427	4,966
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	7,641	451,879		415,127
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			4,820	
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			730	730
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	187	37	125
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,345	7,471	91	1,669

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	14,247	467,437	207	462,540
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055				
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				1,305
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		66	39	
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	14,247	467,371	168	463,845
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059				
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1,758	8,750	25	7,865
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	12,489	458,621	143	455,980
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	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				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.
Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2016. до 30.09.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА					
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	12,489	458,621	143	455,980
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002				
B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК					
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима					
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме					
а) повећање ревалоризационих резерви	2003				
б) смањење ревалоризационих резерви	2004				
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања					
а) добици	2005				
б) губици	2006				
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала					
а) добици	2007				
б) губици	2008				
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава					
а) добици	2009				
б) губици	2010				
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима					
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања					
а) добици	2011				
б) губици	2012				
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање					
а) добици	2013				
б) губици	2014				
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока					
а) добици	2015				
б) губици	2016				
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају					
а) добици	2017	819	2,024	1,623	10,546
б) губици	2018				19
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019	819	2,024	1,623	10,527
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					
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0	2022	819	2,024	1,623	10,527
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0	2023				
B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА					
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024	13,308	460,645	1,766	466,507
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025				
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0					
1. Приписан већинским власницима капитала	2027				
2. Приписан власницима који немају контролу	2028				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.
 Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2016. до 30.09.2016.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		кумулятив одговарајућег квартала текуће године	кумулятив одговарајућег квартала претходне године
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	322,211	347,468
1. Продаја и примљени аванси	3002	316,979	342,082
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5,232	5,386
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	444,876	451,471
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	193,834	218,985
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	172,465	144,663
3. Плаћене камате	3008	17,488	13,538
4. Порез на добитак	3009	12,996	2,831
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	48,093	71,454
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	122,665	104,003
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	161,505	151,050
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	5,514	
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	1,631	4,959
5. Примљене дивиденде	3018	154,360	146,091
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	489,265	167,447
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		93,181
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2,930	3,678
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	486,335	70,588
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	327,760	16,397
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	87,670	130,791
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	87,670	130,791
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	107	16,674
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		16,667
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	107	7
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	87,563	114,117
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	571,386	629,309
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	934,248	635,592
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	362,862	6,283
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	463,343	116,713
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	349	1,908
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	100,830	112,338

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

од 01.01.2016. до 30.09.2016.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																
	30	31	32	33	047 и 237	14	330	331	332	333	334 и 335	336	337	Укупан капитал [Σ ред 16 кол 2 до кол 14] ред 1а кол 2 до кол 14] ред 1а	Губитак, када капитал [Σ ред 1а кол 2 до кол 14] ред 1а кол 2 до кол 14] ред 1а		
1	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП		
	Основни капитал	Уписани и неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	Отуђене сопствене акције	Недисторфицирани добитак	Резервационе резерве	Актуарски добитци или губитци	Добитци или губитци по основу улагања у власничке инструменте капитала	Добитци или губитци по основу продаје сопствених акција, добитку или губитку придружених друштва	Добитци или губитци по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	Добитци или губитци по основу холдинга коначног тока	Добитци или губитци по основу ХОВ расположивих за продају				
Почетно стање на дан 01.01. _____																	
а) дуговни салдо рачуна	###	4019	4037	4055	4073	4091	###	###	###	###	###	###	###	40,786	###	8,418,694	###
б) потражни салдо рачуна	###	7,202,622	4020	4038	134,881	4056	4074	4092	304,386	###	817,591	###	###	###	###	###	###
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																	
а) исправке на дуговој страни рачуна	###	4021	4039	4057	4075	4093	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###
б) исправке на потражној страни рачуна	###	4022	4040	4058	4076	4094	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____																	
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	###	4023	4041	4059	4077	4095	###	###	###	###	###	###	###	40,786	###	8,418,694	###
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	###	7,202,622	4024	4042	134,881	4060	4078	4096	304,386	###	817,591	###	###	###	###	###	###
Промене у претходној _____ години																	
а) промет на дуговој страни рачуна	###	4025	4043	4061	4079	4097	218,626	###	###	###	###	###	###	3	###	###	###
б) промет на потражној страни рачуна	###	4026	4044	4062	4080	4098	238,345	###	###	###	###	###	###	12,358	###	###	###
Стање на крају претходне године 31.12. _____																	
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	###	4027	4045	4063	4081	4099	###	###	###	###	###	###	###	28,433	###	8,450,766	###
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	###	7,202,622	4028	4046	134,881	4064	4082	4100	324,105	###	817,591	###	###	###	###	###	###
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																	
а) исправке на дуговој страни рачуна	###	4029	4047	4065	4083	4101	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###
б) исправке на потражној страни рачуна	###	4030	4048	4066	4084	4102	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____																	
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	###	4031	4049	4067	4085	4103	###	###	###	###	###	###	###	28,433	###	8,450,766	###
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	###	7,202,622	4032	4050	134,881	4088	4086	4104	324,105	###	817,591	###	###	###	###	###	###
Промене у текућој _____ години																	
а) промет на дуговој страни рачуна	###	4033	4051	4069	4087	4105	218,626	###	###	###	###	###	###	###	###	###	###
б) промет на потражној страни рачуна	###	4034	4052	4070	4088	4106	452,191	###	###	###	###	###	###	2,024	###	###	###
Стање на последњи дан квартала текуће године _____																	
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	###	4035	4053	4071	4089	4107	###	###	###	###	###	###	###	26,409	###	8,686,355	###
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	###	7,202,622	4036	4054	134,881	4072	4090	4108	567,670	###	817,591	###	###	###	###	###	###



**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA TREĆE TROMESEČJE 2016. GODINE**

Beograd, 2016. godine

S A D R Ź A J

1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	4
2.	UPRAVLJAČKA STRUKTURA	7
3.	VLASNIČKA STRUKTURA	7
4.	OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	7
5.	PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA	10
6.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA	10
7.	POSLOVNI PRIHODI	11
7.1.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	11
7.2.	Drugi poslovni prihodi	12
8.	PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA	12
9.	TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	13
10.	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	13
11.	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	14
12.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA	15
13.	NEMATERIJALNI TROŠKOVI	15
14.	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI	16
14.1.	Finansijski prihodi	16
14.2.	Finansijski rashodi	17
15.	OSTALI PRIHODI I RASHODI	18
15.1.	Ostali prihodi	18
15.2.	Ostali rashodi	18
16.	NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	19
17.	DOBITAK / GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	19
18.	POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK	20
19.	NEMATERIJALNA IMOVINA	21
20.	NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	22
20.1.	Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina	22
20.2.	Investicione nekretnine	24
21.	DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	25
21.1.	Učešća u kapitalu	26
21.2.	Dugoročni plasmani	29

22.	ZALIHE.....	30
23.	POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE.....	30
24.	POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA.....	32
25.	DRUGA POTRAŽIVANJA.....	35
26.	KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	36
27.	GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA.....	37
28.	POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA.....	38
29.	KAPITAL.....	39
	29.1. Osnovni kapital.....	40
	29.2. Rezerve.....	41
	29.3. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme.....	42
	29.4. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330).....	42
	29.5. Neraspoređeni dobitak.....	43
30.	DUGOROČNA REZERVISANJA.....	43
	30.1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih.....	44
	30.2. Ostala dugoročna rezervisanja.....	44
31.	KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE.....	45
	31.1. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji.....	45
	31.2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze.....	46
32.	PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE.....	46
33.	OBAVEZE IZ POSLOVANJA.....	46
34.	OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE.....	49
35.	OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA.....	49
	35.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost.....	49
	35.2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine.....	50
	35.3. Pasivna vremenska razgraničenja.....	50
36.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE.....	51
37.	VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA.....	51
38.	HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA.....	53
39.	POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA.....	53
40.	DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA.....	56

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Energoprojekt Holding a.d., Beograd (u daljem tekstu: Društvo ili Energoprojekt Holding) je akcionarsko društvo za holding poslovanje.

Društvo se uskladilo sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. zakon i 5/2015) donošenjem Odluke o usklađivanju Osnivačkog akta sa Zakonom o privrednim društvima na Skupštini 16.03.2012. godine i Statuta Društva na Skupštini akcionara održanoj dana 12.01.2012. godine.

U postupku usklađivanja sa novim Zakonom o privrednim društvima došlo je do promene podataka Energoprojekt Holding a.d. koji se upisuju u registar Agencije za privredne registre, tako što je Rešenjem Agencije za privredne registre BD 49189/2012 od 18.04.2012. godine izvršena registracija Osnivačkog akta i Statuta Društva, kao i upis novih organa Društva, članova Izvršnog odbora i upis predsednika i članova Nadzornog odbora.

Usvajanjem i registracijom Odluke o usklađivanju osnivačkog akta Energoprojekt Holding a.d. i Statuta Društva donetih u skladu sa odredbama novog Zakona o privrednim društvima prestali su da važe Odluka o usklađivanju sa Zakonom o privrednim društvima i statut Društva iz 2006. godine.

Društvo je registrovano i prevedeno u Registar Agencije za privredne registre, Rešenjem BD 8020/2005 od 20.05.2005. godine, iz sudskog registra Trgovinskog suda u Beogradu, sa prethodnom registracijom na registarskom ulošku br. 1-2511-00.

Rešenjem Trgovinskog suda u Beogradu VIII Fi 8390/99 od 30.06.2000. godine, Društvo se uskladilo sa Zakonom o preduzećima („Sl. list SRJ“ br. 29/96), Zakonom o klasifikaciji delatnosti („Sl. list SRJ“ br. 31/96) u pogledu naziva, delatnosti, osnovnog kapitala i organa, i promenilo naziv u Energoprojekt Holding akcionarsko društvo za holding poslovanje iz Energoprojekt Holding deoničko društvo u mešovitoj svojini za osnivanje, finansiranje i upravljanje drugim preduzećima, do tada registrovano Rešenjem istog suda Rešenjem FI 5843/91 od 13.06.1991. godine.

Pravni prethodnik Energoprojekt Holding deoničkog društva u mešovitoj svojini je Energoprojekt Holding Korporacija, upisana u Registar Okružnog privrednog suda u Beogradu, Rešenjem Fi 423 od 12.01.1990. godine, organizovana po prethodnom Zakonu o preduzećima („Sl. list SFRJ“ br. 77/88, 40/89, 46/90 i 60/91) usvajanjem Samoupravnog sporazuma o promenama u organizovanju dotadašnje Složene organizacije udruženog rada Energoprojekt i udruženih Radnih organizacija, na referendumu održanom dana 08.12.1989. godine.

Opšti podaci o Društvu

<i>Sedište</i>	Beograd, Bulevar Mihaila Pupina 12
<i>Matični broj</i>	07023014
<i>Šifra i naziv delatnosti</i>	6420 – holding kompanija
<i>Poreski identifikacioni broj</i>	100001513

Shodno registraciji u Agenciji za Privredne registre, **osnovna delatnost Društva** je delatnost holding kompanija (6420).

Društvo je matično društvo koje sa većim brojem zavisnih društava u zemlji i inostranstvu, kao i sa zajedničkim društvom (zajednički poduhvat) i pridruženim društvom u zemlji čini **grupaciju društava sa skraćenim nazivom: sistem Energoprojekt**.

Zavisna društva u zemlji su sledeća:

- Energoprojekt Visokogradnja a.d.,
- Energoprojekt Niskogradnja a.d.,
- Energoprojekt Oprema a.d.,
- Energoprojekt Hidroinženjering a.d.,
- Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.,
- Energoprojekt Energodata a.d.,
- Energoprojekt Industrija a.d.,
- Energoprojekt Entel a.d.,
- Energoprojekt Garant a.d.o.,
- Energoprojekt Promet d.o.o. i
- Energoprojekt Sunnyville d.o.o.

Zavisna društva u inostranstvu – ino kompanije su sledeća:

- Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija,
- Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja,
- I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija,
- Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka,
- Dom 12 S.A.L, Liban,
- Energo (Private) Limited, Zimbabve i
- Energo Kaz d.o.o., Kazahstan.

Zajedničko društvo (zajednički poduhvat) u zemlji je:

- Enjub d.o.o.

Pridruženo društvo u zemlji je:

- Fima SEE Activist a.d.

Procenat učešća Društva u kapitalu zatvorenog investicionog fonda FIMA SEE Activist a.d. je krajem 2015. godine prešao 20,00%, čime je predmetni investicioni fond postao pridruženo društvo Energoprojekt Holdinga.

Procenat vlasništva Društva na dan 30.09.2016. godine u navedenim zavisnim društvima je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</i>	
<i>Naziv zavisnog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
<i>U zemlji:</i>	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100,00
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100,00
Energoprojekt Energodata a.d.	100,00
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77
Energoprojekt Entel a.d.	86,26
Energoprojekt Garant a.d.o.	92,94
Energoprojekt Promet d.o.o.	100,00
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100,00
<i>U inostranstvu:</i>	
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100,00
Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja	100,00
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100,00
Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka	100,00
Dom 12 S.A.L, Liban	100,00
Energoprojekt (private) Limited, Zimbabve	100,00
Energoprojekt Kaz d.o.o., Kazahstan	100,00

Procenat vlasništva Društva u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji</i>	
<i>Naziv zajedničkog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
Enjub d.o.o.	50,00
<i>Naziv pridruženog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
Fima SEE Activist a.d.	30,16

Pored gore navedenih zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, Društvo ima i svoje predstavništvo u Bagdadu, Irak, koje je od 2015. godine u dormant statusu.

Društvo je, shodno kriterijumima preciziranim Zakonom o računovodstvu, razvrstano u **srednje pravno lice**.

Prosečan broj zaposlenih u Društvu u izveštajnom periodu, na bazi stanja krajem svakog meseca, iznosi 67 (31.12.2015. godine: 70).

Akcije Društva su kotirane i sa njima se trguje na regulisanom tržištu - „Prime listing-u“ Beogradske berze.

Finansijski izveštaji koji su predmet ovih Napomena su **finansijski izveštaji Društva za period od 01.01. do 30.09.2016. godine**, koji su odobreni od strane Izvršnog odbora Društva dana 14.09.2016. godine na 33. sednici Društva, i nisu predmet revizije od strane eksternog revizora.

Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni u skladu sa važećim propisima.

2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Ključni rukovodeći kadar Društva u izveštajnom periodu 2016. godine sačinjavala su sledeća lica:

- Vladimir Milovanović - Generalni direktor,
- Dr Dimitraki Zipovski - Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan,
- Dr Jovan Nikčević - Izvršni direktor za pravne poslove,
- Filip Filipović - Izvršni direktor za administrativne poslove i
- Vesna Prodanović - Izvršni direktor za operativne poslove.

3. VLASNIČKA STRUKTURA

Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva akcija Društva na dan 30.09.2016. godine prikazano je u okviru Napomene 29.1.

4. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 – u daljem tekstu: Zakon).

U skladu sa Zakonom, za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima, velika pravna lica, pravna lica koja imaju obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja (matična pravna lica), javna društva, odnosno društva koja se pripremaju da postanu javna, nezavisno od veličine, primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: MSFI). MSFI, u smislu Zakona, su:

- Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja,
- Međunarodni računovodstveni standardi – MRS,
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja - MSFI i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda, naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u formi i sadržini koja je precizirana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014). Ovim pravilnikom je, pored ostalog, propisana forma i sadržini pozicija u

obrascima Bilansa stanja, Bilansa uspeha, Izveštaja o ostalom rezultatu, Izveštaja o tokvima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu i Napomena uz finansijske izveštaje. Prema navedenom Pravilniku, u obrasce se iznosi upisuju u hiljadama dinara.

Kontni okvir i sadržina računa u Kontnom okviru propisana je Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014).

Pri izradi finansijskih izveštaja Društva, između ostalih, uvaženi su sledeći zakoni i podzakonski propisi:

- Zakon o porezu na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 25/2001, 80/2002, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 91/2015 - autentično tumačenje i 112/2015),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS« broj 84/2004, 86/2004 - ispravka, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 5/2015, 83/2015 i 5/2016),
- Pravilnik o sadržaju poreskog bilansa i drugim pitanjima od značaja za način utvrđivanja poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 99/2010, 8/2011, 13/2012, 8/2013 i 20/2014 - dr. pravilnik),
- Pravilnik o sadržaju poreske prijave za obračun poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« 24/2014, 30/2015),
- Pravilnik o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe (»Službeni glasnik RS« broj 116/2004 i 99/2010),
- Pravilnik o transfernim cenama i metodama koje se po principu „van dohvata ruke“ primenjuju kod utvrđivanja cene transakcija među povezanim licima (»Službeni glasnik RS« broj 61/2013 i 8/2014) i drugi.

Od pravnih akata koji predstavljaju internu regulativu Društva, pri sastavljanju finansijskih izveštaja Društva korišćen je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, koji je donet 27.11.2015. godine od strane Izvršnog odbora Društva. Pored navedenog, korišćena su i druga interna akta Društva, kao što je, na primer, Kolektivni ugovor Društva za rad u zemlji.

Zakonom o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011 i 112/2015) propisano je koje podatke treba da sadrže godišnji, polugodišnji i kvartalni izveštaji javnih društava čijim se hartijama od vrednosti trguje na regulisanom tržištu.

Napominjemo da u pojedinim slučajevima, pri izradi finansijskih izveštaja Društva, nisu u potpunosti uvažene sve relevantne odredbe MSFI i Tumačenja.

Računovodstveni propisi Republike Srbije, a time i prezentovani finansijski izveštaji Društva, odstupaju od MSFI u sledećem:

- Finansijski izveštaji se u Republici Srbiji za izveštajni period, shodno Zakonu o računovodstvu (»Službeni glasnik RS« broj 62/2013) prikazuju u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014), koji odstupaju od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih

izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa Revidirani MRS 1 - „Prezentacija finansijskih izveštaja“ i

- Vanbilansna sredstva i vanbilansne obaveze su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

Pored navedenog, odstupanja nastaju i kao posledica vremenske razlike između objavljivanja Standarda i Tumačenja, koja su podložna kontinuiranim promenama, i momenta kada ti Standardi i Tumačenja postanu važeći u Republici Srbiji. Tako, na primer, odstupanja od Standarda nastaju kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja, koji su stupili na snagu, još nisu u Republici Srbiji zvanično prevedeni i usvojeni; kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja još nisu stupili na snagu; ili kao posledica drugih razloga na koje Društvo nema mogućnost uticaja, što nema značajniji uticaj na finansijsku poziciju Društva kao i na rezultate njegovog poslovanja.

Funkcionalna i valuta za prezentaciju

Iznosi u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD). RSD predstavlja funkcionalnu i valutu za prezentaciju (izveštajnu valutu) Društva. Sve transakcije koje se obavljaju u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Transakcije u stranoj valuti, pri početnom priznavanju, evidentiraju se u dinarskoj protivvrednosti, primenom zvaničnog srednjeg kursa koji važi na dan transakcije.

Shodno odredbama MRS 21 - Efekti promene deviznih kurseva, na svaki datum bilansa stanja se monetarne stavke u stranoj valuti (devizna sredstva, potraživanja i obaveze) preračunavaju primenom važećeg kursa, to jest zvaničnog srednjeg kursa na datum bilansa stanja.

Kursne razlike nastale po osnovu transakcija u stranoj valuti (osim za kursne razlike nastale na monetarnim stavkama koje čine deo neto investicija Društva u inostrano poslovanje, a koje se obuhvataju shodno zahtevima iz MRS 21) se priznaju kao prihod ili rashod Društva u periodu u kojem su kursne razlike nastale.

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije na dan bilansa stanja, za strane valute koje su korišćene za preračunavanje monetarnih stavki stranih valuta u dinarsku protivvrednost, su prikazane u narednoj tabeli.

<i>Valuta</i>	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>	<i>30.09.2015.</i>	<i>31.12.2014.</i>
	<i>Iznos u dinarima</i>			
1 EUR	123,2929	121,6261	119,7491	120,9583
1 USD	109,8965	111,2468	106,4910	99,4641
1 GBP	142,5022	164,9391	161,4740	154,8365

5. PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, u skladu sa zahtevima važeće zakonske regulative u Republici Srbiji, zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki koje se odražavaju na izveštajne iznose aktive, pasive, prihoda i rashoda. Iako se, razumljivo, stvarni budući rezultati mogu razlikovati, procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na datum bilansa stanja.

Najznačajnije procene se odnose na utvrđivanje obezvređenja finansijske i nefinansijske imovine i definisanje pretpostavki neophodnih za aktuarski obračun dugoročnih naknada zaposlenima po osnovu otpremnina.

U kontekstu procenjivanja, poslovna politika Društva je, ako se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene, da obelodani informacije o **fer (pravičnoj) vrednosti** aktive i pasive. U Republici Srbiji je čest problem sa pouzdanom procenom fer vrednosti aktive i pasive usled nedovoljno razvijenog finansijskog tržišta, nedostatka stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje, na primer, finansijske aktive i pasive, i zbog toga što tržišne informacije nisu uvek raspoložive. I pored navedenog, ova problematika u Društvu nije zanemarena, već rukovodstvo vrši kontinuirane procene, uvažavajući rizike, i kada se proceni da je nadoknadiva (fer ili upotrebna) vrednost sredstava u poslovnim knjigama Društva precenjena, vrši se ispravka vrednosti.

6. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje predmetnih finansijskih izveštaja, a koje su prvenstveno zasnovane na Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, dosledne su onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2015. godine i konzistentno su primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

Ako pojedini knjigovodstveni aspekti nisu jasno precizirani Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, primenjene računovodstvene politike su zasnovane na važećim MSFI.

BILANS USPEHA**7. POSLOVNI PRIHODI****7.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga**

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga je prikazana u narednoj tabeli.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	304,531	316,613
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	52	60
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		59,404
UKUPNO	304,583	376,077

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu bazirani su na pružanju usluga Društva zavisnim društvima, po osnovu ugovora odobrenih i usvojenih od strane nadležnih organa uprave Društva i zavisnih društava, a u skladu sa relevantnim pravnim aktima i iznose 304.531 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 316.613 hiljada RSD).

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu data je u tabeli u nastavku.

Struktura prihoda od prodaje usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Energoprojekt Garant a.d.o.	1,980	1,357
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	79,044	55,904
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	112,423	69,574
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	9,676	25,144
Energoprojekt Entel a.d.	44,875	67,156
Energoprojekt Energodata a.d.	4,003	6,724
Energoprojekt Industrija a.d.	4,219	15,088
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	2,424	4,460
Energoprojekt Oprema a.d.	45,720	71,206
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	167	
UKUPNO	304,531	316,613

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 52 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 60 hiljada RSD) ostvareni su prodajom avio karata.

7.2. Drugi poslovni prihodi

Struktura drugih poslovnih prihoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica	15,856	14,612
Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji	222	217
Ostali poslovni prihodi (eksterno)	1,816	810
UKUPNO	17,894	15,639

Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica u iznosu 15.856 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 14.612 hiljada RSD), ostvareni su po osnovu izdavanja u zakup kompleksa zgrada „Samački hotel“ na Batajničkom drumu br. 24, koji se od 2011. godine izdaje u zakup Energoprojekt Visokogradnji u iznosu od 11.577 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 11.338 hiljada RSD), dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se od 2013. godine izdaje u zakup Energoprojekt Garantu u iznosu od 3.343 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 3.274 hiljada RSD) i dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se od 2016. godine izdaje u zakup Energoprojekt Sunnyvillu u iznosu od 936 hiljada RSD.

Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji u iznosu od 222 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 217 hiljada RSD) ostvareni su, pre svega, po osnovu izdavanja u zakup Telekomu Srbija, prostora u prizemlju poslovne zgrade Energoprojekt, u iznosu od 111 hiljada RSD.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 1.816 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 810 hiljada RSD) ostvareni su, pre svega, po osnovu nagradnog bonusa avio kompanija za ostvareni promet po osnovu prodaje avio karata u iznosu od 1.813 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 480 hiljada RSD).

8. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA

Struktura prihoda od aktiviranja učinaka i robe	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	252	276
UKUPNO	252	276

9. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

Struktura troškova materijala, goriva i energije	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Troškovi materijala:		
a) Troškovi ostalog materijala (režijskog)	5,754	5,836
b) Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	333	216
<i>Svega</i>	<i>6,087</i>	<i>6,052</i>
Troškovi goriva i energije:		
a) Troškovi goriva	1,525	1,751
b) Troškovi električne i toplotne energije	12,595	15,647
<i>Svega</i>	<i>14,120</i>	<i>17,398</i>
UKUPNO	20,207	23,450

Troškovi ostalog materijala (režijskog) u iznosu od 5.754 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 5.836 hiljada RSD) odnose se na troškove kancelarijskog materijala u iznosu od 1.526 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.494 hiljada RSD), troškove stručne literature, časopisa i ostalog u iznosu od 850 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 958 hiljada RSD) i troškove ostalog materijala u iznosu od 3.378 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 3.384 hiljada RSD).

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Struktura troškova zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	115,985	109,929
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	15,176	15,447
Troškovi naknada po ugovoru o delu	3,702	5,559
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	732	250
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1,036	1,098
Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	8,617	7,233
Ostali lični rashodi i naknade	5,360	7,236
UKUPNO	150,608	146,752
Prosečan broj zaposlenih	67	70

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 5.360 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 7.236 hiljada RSD) odnose se na troškove službenih putovanja u iznosu od 2.609 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 5.153 hiljada RSD), troškove naknada zaposlenima za prevoz na rad i povratak sa rada u iznosu od 1.694 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.883 hiljada RSD), naknadu štete za neisplaćeni godišnji odmor u iznosu od 964 hiljada RSD, solidarne pomoći i ostala davanja zaposlenima u iznosu od 93 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 200 hiljada RSD).

11. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

Struktura troškova proizvodnih usluga	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Troškovi usluga na izradi učinaka		59,404
Troškovi transportnih usluga	2,588	2,291
Troškovi usluga održavanja	37,251	35,443
Troškovi zakupnina	240	148
Troškovi sajmovi	104	52
Troškovi reklame i propagande	10,803	8,353
Troškovi ostalih usluga	11,761	10,898
UKUPNO	62,747	116,589

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 2.588 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 2.291 hiljada RSD), odnose se na troškove fiksnih i mobilnih telefona, internet usluga, taksi usluga, troškove parkiranja automobila, putarina i dr.

Troškovi usluga održavanja u iznosu od 37.251 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 35.443 hiljada RSD) prvenstveno se odnose na investiciono održavanje poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 35.400 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 33.475 hiljada RSD) i tekuće održavanje opreme u iznosu od 1.851 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.968 hiljada RSD).

Troškovi reklame i propagande u iznosu od 10.803 hiljada RSD odnose se na rashode na ime sponzorstva (pre svega, Vaterpolo Savez Srbije), troškove oglašavanja putem bilborda, medijske prezentacije i drugo (uporedni period prethodne godine: 8.353 hiljada RSD).

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 11.761 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 10.898 hiljada RSD) odnose se na troškove fotokopiranja i tehničko-operativne podrške: 5.678 hiljada RSD, najvećim delom od Energoprojekt Energodate: 5.460 hiljada RSD, po osnovu multimedijalnih prezentacija, ažuriranja i pripreme marketinških materijala za info panel, grafičke usluge i drugo (uporedni period prethodne godine: 4.907 hiljada RSD), troškove licenci: 3.972 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 3.596 hiljada RSD), troškove komunalnih usluga: 1.792 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 2.040 hiljada RSD) i troškove zaštite na radu i registracije vozila: 319 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 355 hiljada RSD).

12. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA

Struktura troškova amortizacije i dugoročnih rezervisanja	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Troškovi amortizacije:		
a) Amortizacija nematerijalne imovine (Napomena 19)	2,262	2,004
b) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme (Napomena 20.1)	12,350	8,424
<i>Svega</i>	<i>14,612</i>	<i>10,428</i>
Troškovi dugoročnih rezervisanja:		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
<i>Svega</i>		
UKUPNO	14,612	10,428

Obračun amortizacije za izveštajni period 2016. godine urađen je na bazi procene rezidualnih vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja na dan 31.12.2015. godine za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, obzirom da nije bilo značajnijih promena koje bi zahtevale da se izvrše procene i na dan bilansa.

13. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Struktura nematerijalnih troškova	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Troškovi neproizvodnih usluga	14,304	14,605
Troškovi reprezentacije	12,113	3,871
Troškovi premija osiguranja	667	791
Troškovi platnog prometa	983	1,797
Troškovi članarina	931	1,080
Troškovi poreza	19,672	19,701
Ostali nematerijalni troškovi	3,043	4,701
UKUPNO	51,713	46,546

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 14.304 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 14.605 hiljada RSD) odnose se na troškove advokatskih, konsalting i intelektualnih usluga, troškove stručnog usavršavanja i obrazovanja zaposlenih, troškove usluga brokera i beogradske berze, usluga čišćenja i druge.

Troškovi reprezentacije u iznosu od 12.113 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 3.871 hiljada RSD) odnose se, najvećim delom, na troškove ugostiteljskih usluga. Povećanje troškova reprezentacije u izveštajnom periodu posledica je, pre svega, proslave 65 godina od osnivanja Energoprojekta.

Troškovi premija osiguranja u iznosu od 677 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 791 hiljada RSD) odnose se na troškove osiguranja imovine i lica.

Troškovi platnog prometa u iznosu od 983 hiljada RSD odnose se na troškove platnog prometa u zemlji (uporedni period prethodne godine: 1.797 hiljada RSD).

Troškovi članarina u iznosu od 931 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.080 hiljada RSD) odnose se na članarine Komorama (Privredna komora Srbije) koje predstavljaju obavezu na isplaćene zarade zaposlenih u iznosu od 170 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 165 hiljada RSD) i na članarine drugim komorama, savezima i udruženjima u iznosu od 761 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 915 hiljada RSD).

Troškovi poreza u iznosu od 19.672 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 19.701 hiljada RSD) odnose se, dominantno, na troškove poreza na imovinu u iznosu od 19.146 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 19.181 hiljada RSD).

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 3.043 hiljada RSD odnose se na takse i sudske troškove, troškove učešća u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom, TV pretplatu, štampanja lista Energoprojekt i drugo (uporedni period prethodne godine: 4.701 hiljada RSD).

14. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

14.1. Finansijski prihodi

Struktura finansijskih prihoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	455,682	431,834
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	10,582	7,816
Prihodi od dividendi	2,528	4,904
<i>Ukupno finansijski prihodi od povezanih lica i ostali finansijski prihodi</i>	468,792	444,554
Prihodi od kamata (od trećih lica)	1,418	1,632
Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	6,793	3,972
UKUPNO	477,003	450,158

Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 455.682 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 431.834 hiljada RSD) odnose se na prihode od kamata od zavisnih pravnih lica u iznosu od 31.412 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 24.942 hiljada RSD), prihode po osnovu efekata valutne klauzule i pozitivnih kursnih razlika od zavisnih pravnih lica u iznosu od 17.761 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 383 hiljada RSD) i na prihode od učešća u dobitku (dividende) u iznosu od 406.509 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 406.509 hiljada RSD) od sledećih zavisnih pravnih lica:

- Energoprojekt Garant a.d.o. u iznosu od 45.747 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 45.747 hiljada RSD),
- Energoprojekt Entel a.d. u iznosu od 265.322 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 265.322 hiljada RSD) i
- Energoprojekt Oprema a.d. u iznosu od 95.440 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 95.440 hiljada RSD).

Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica u iznosu od 10.582 hiljada RSD odnose se na prihode od kamata: 7.713 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 7.816 hiljada RSD) i prihode po osnovu efekata valutne klauzule: 2.869 hiljada RSD od zajedničkog društva Enjub d.o.o.

Prihodi od dividendi u iznosu od 2.528 hiljada RSD odnose se na Energo Broker a.d. u iznosu od 2.506 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 4.904 hiljada RSD) i Dunav osiguranje a.d.o. u iznosu od 22 hiljada RSD.

Prihodi od kamata (od trećih lica) u iznosu od 1.418 hiljada RSD odnose se na kamate po osnovu oročenih depozita (uporedni period prethodne godine: 1.632 hiljada RSD).

Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 6.793 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 3.972 hiljada RSD) odnose se na pozitivne kursne razlike u iznosu od 817 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 2.536 hiljada RSD) i prihode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 5.976 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.436 hiljada RSD), od kojih se najveći deo odnosi na efekte valutne klauzule na ime potraživanja za nefakturisani prihod po osnovu izgradnje ambasade u Abudži u iznosu od 5.288 hiljada RSD.

14.2. Finansijski rashodi

Struktura finansijskih rashoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	820	14,463
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		2,000
<i>Ukupno finansijski rashodi sa povezanim licima i ostali finansijski rashodi</i>	820	16,463
Rashodi kamata (prema trećim licima)	17,116	13,602
Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	7,188	4,966
UKUPNO	25,124	35,031

Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 820 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 14.463 hiljada RSD) odnose se na rashode po osnovu negativnih kursnih razlika i efekata valutne klauzule iz odnosa sa zavisnim pravnim licima.

Rashodi kamata (prema trećim licima) u iznosu od 17.116 hiljada RSD odnose se na rashode kamata po osnovu uzetih kredita u zemlji od Erste banke, Eurobanke, Addiko banke i Jubmes banke (uporedni period prethodne godine: 13.602 hiljada RSD, po osnovu uzetih kredita u zemlji od Komercijalne banke, Alpha banke i Eurobanke).

Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 7.188 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 4.966 hiljada RSD) odnose se na negativne kursne razlike u iznosu od 539 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 901 hiljada RSD) i rashode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 6.649 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 4.065 hiljada RSD od kojih se najveći deo odnosio na efekte valutne klauzule na ime potraživanja za nefakturisani prihod po osnovu izgradnje ambasade u Abudži u iznosu od 3.593 hiljada RSD).

15. OSTALI PRIHODI I RASHODI

15.1. Ostali prihodi

Struktura ostalih prihoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Ostali nepomenuti prihodi	187	125
UKUPNO	187	125

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 187 hiljade RSD odnose se, pre svega, na prihode po osnovu naknade štete od Energoprojekt Garanta u iznosu od 72 hiljade RSD i na prihode od prodaje starog papira i plastičnih čepova u iznosu od 112 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 125 hiljade RSD).

15.2. Ostali rashodi

Struktura ostalih rashoda	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje namaterijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		25
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		120
Ostali nepomenuti rashodi	7,471	1,524
UKUPNO	7,471	1,669

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 7.471 hiljada RSD odnose se na date donacije u iznosu od 7.249 hiljada RSD, izdatke za sportske namene u iznosu od 216 hiljada RSD i novčane kazne i penale u iznosu od 6 hiljada RSD (uporedni period prethodne godine: 1.524 hiljada RSD, pre svega po osnovu datih donacija: 777 hiljada RSD).

16. NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA

Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina		1,305
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	66	
UKUPNO	(66)	1,305

Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina u iznosu od 66 hiljada RSD rezultat je naknadno utvrđenih rashoda, odnosno prihoda iz prethodnog perioda u iznosima koji nisu materijalno značajni i po osnovu kojih je izvršeno priznavanje na teret, odnosno u korist tekućeg perioda.

17. DOBITAK / GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

Struktura bruto rezultata	u 000 dinara	
	01.01. - 30.09. 2016.	01.01. - 30.09. 2015.
Poslovni prihodi	322,477	391,716
Poslovni rashodi	299,635	343,489
Poslovni rezultat	22,842	48,227
Finansijski prihodi	477,003	450,158
Finansijski rashodi	25,124	35,031
Finansijski rezultat	451,879	415,127
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha		730
Ostali prihodi	187	125
Ostali rashodi	7,471	1,669
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	(7,284)	(814)
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda		1,305
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda	66	
UKUPNI PRIHODI	799,667	844,034
UKUPNI RASHODI	332,296	380,189
DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	467,371	463,845

18. POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK

Struktura obračuna poreza na dobitak i neto dobitak	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01. - 30.09. 2016.</i>	<i>01.01. - 30.09. 2015.</i>
Dobitak pre oporezivanja	467,371	463,845
Kapitalni dobici/(gubici) iskazani u Bilansu uspeha		
Usklađivanje i neto korekcija prihoda/(rashoda) u poreskom bilansu	(409,037)	(411,412)
Oporeziva dobit	58,334	52,433
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina do visine oporezive dobiti		
Ostatak oporezive dobiti	58,334	52,433
Kapitalni dobici/(gubici) obračunati u skladu sa zakonom		
Preneti kapitalni gubici iz ranijih godina do visine kapitalnog dobitka u skladu sa zakonom		
Ostatak kapitalnog dobitka		
Poreska osnovica	58,334	52,433
Obračunati porez (15% od poreske osnovice)	8,750	7,865
Ukupna umanjenje obračunatog poreza		
Obračunati porez po umanjenju	8,750	7,865
Dobitak/(gubitak) pre oporezivanja	467,371	463,845
Poreski rashod perioda	8,750	7,865
Neto dobitak	458,621	455,980

BILANS STANJA

19. NEMATERIJALNA IMOVINA

u 000 dinara

Struktura nematerijalne imovine	Softveri i ostala prava	Nematerijalna imovina u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>				
Stanje 01.01.2015. godine	12,375	1,783	411	14,569
Korekcija početnog stanja				
Nove nabavke	1,944			1,944
Povećanje prenosom sa ulaganja u pripremi	2,194	(1,783)	(411)	
Otuđenje i rashodovanje	(688)			(688)
Stanje 31.12.2015. godine	15,825			15,825
Korekcija početnog stanja				
Nove nabavke	345			345
Povećanje prenosom sa ulaganja u pripremi				
Otuđenje i rashodovanje				
Stanje 30.09.2016. godine	16,170			16,170
<u>Ispravka vrednosti</u>				
Stanje 01.01.2015. godine	1,386			1,386
Korekcija početnog stanja				
Amortizacija	2,785			2,785
Otuđenje i rashodovanje	(229)			(229)
Obezvredjenja				
Stanje 31.12.2015. godine	3,942			3,942
Korekcija početnog stanja				
Amortizacija	2,262			2,262
Otuđenje i rashodovanje				
Obezvredjenja				
Stanje 30.09.2016. godine	6,204			6,204
<u>Neotpisana vrednost</u>				
31.12.2015. godine	11,883			11,883
30.09.2016. godine	9,966			9,966

20. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

20.1. Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina

U 000 dinara

Struktura nekretnina, postrojenja i opreme	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>						
Stanje na dan 01.01.2015. godine	1,393,710	93,858	283		45,601	1,533,452
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		1,533				1,533
Otuđenje i rashodovanje		(3,782)				(3,782)
Kursne razlike					252	252
Ostala povećanja/(smanjenja)						
Stanje na dan 31.12.2015. godine	1,393,710	91,609	283		45,853	1,531,455
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		2,121				2,121
Otuđenje i rashodovanje						
Kursne razlike					628	628
Ostala povećanja/(smanjenja)				298		298
Stanje na dan 30.09.2016.	1,393,710	93,730	283	298	46,481	1,534,502
<u>Ispravka vrednosti</u>						
Stanje na dan 01.01.2015. godine		78,469				78,469
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	13,039	4,831				17,870
Otuđenje i rashodovanje		(3,685)				(3,685)
Stanje na dan 31.12.2015. godine	13,039	79,615				92,654
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	9,634	2,715				12,349
Otuđenje i rashodovanje						
Stanje na dan 30.09.2016. godine	22,673	82,330				105,003
<u>Neotpisana vrednost</u>						
Stanje na dan 31.12.2015. godine	1,380,671	11,994	283		45,853	1,438,801
Stanje na dan 30.09.2016. godine	1,371,037	11,400	283	298	46,481	1,429,499

Na dan 31.12.2015. godine urađena je procena rezidualne vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, na bazi čega je urađen obračun amortizacije za izveštajni period.

Procena fer vrednosti „objekata“

Društvo u svojim poslovnim knjigama ima evidentiran objekat „Poslovna zgrada Energoprojekt“ koja se iskazuje po revalorizovanoj vrednosti na dan procene.

Fer vrednost „objekata“ obično je njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom koju vrše nezavisni kvalifikovani procenitelji na osnovu tržišnih dokaza.

Kada ne postoje dokazi fer vrednosti na tržištu, zbog specifične prirode objekta i zbog toga što se takve stavke retko prodaju, Društvo procenjuje fer vrednost koristeći prinosni pristup ili pristup amortizovanih troškova zamene.

Poslovna zgrada Energoprojekt na dan 30.09.2016. godine je iskazana po revalorizovanoj vrednosti u iznosu od 1.371.037 hiljada RSD, odnosno, utvrđena je tako što je fer vrednost po poslednjoj proceni umanjena za naknadnu akumuliranu amortizaciju. Poslednja procena urađena je na dan 31.12.2014. godine od strane eksternog nezavisnog kvalifikovanog procenitelja, korišćenjem komparativne metode. U skladu sa relevantnim odredbama MRS 16, obzirom da su kretanja fer vrednosti predmetnog objekta neznatna, nije bilo potrebno izvršiti procenu njegove fer vrednosti na dan bilansa.

Polazeći od procenjene fer vrednosti na dan 31.12.2014. godine, kao i procenom utvrđene rezidualne vrednosti na dan 31.12.2015. godine i utvrđenog korisnog veka upotrebe predmetnog objekta (100 godina; preostali korisni vek upotrebe na dan 30.09.2016. godine: 66 godina), trošak amortizacije predmetnog objekta u izveštajnom periodu (obzirom na rezidualnu vrednost koja je niža od revalorizovane vrednosti), iznosi 9.634 hiljada RSD.

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja vrednosti „objekata“ dato je u donjoj tabeli.

u 000 dinara

R. br	Naziv objekta	Početno stanje	Rezidualna vrednost na dan bilansa	Preostali korisni vek upotrebe	Amortizacija	Dobici/ (gubici) uključeni u "Ostali rezultat"	Krajnje stanje
1	Poslovna zgrada Energoprojekt	1,380,671	518,606	66	9,634		1,371,037
	UKUPNO	1,380,671	518,606		9,634		1,371,037

Da su se revalorizovane stavke iskazivale po metodu nabavne vrednosti, njihova sadašnja vrednost bi iznosila 530.076 hiljada RSD.

Avans za nekretnine, postojenja i opremu u iznosu od 46.481 hiljada RSD, odnosi se na avans dat Republici Srbiji za kupovinu nepokretnosti u Ugandi, Peruu i Nigeriji.

Rukovodstvo Društva smatra da nekretnine i oprema na dan bilansa, u odnosu na iskazanu vrednost, nisu obezvređeni.

Na dan bilansa, Društvo nema nepokretnosti ili opremu pod hipotekom ili zalogom uspostavljenim radi obezbeđenja urednog izmirenja svojih finansijskih obaveza.

20.2. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Stanje na dan 01.01.	588.890	584.440
Dobici/(gubici) uključeni u Bilans uspeha		4.450
Krajnje stanje	588.890	588.890

U vezi sa investicionim nekretninama, sledeći iznosi priznati su u bilansu uspeha:

Prihodi i troškovi u vezi investicionih nekretnina koji su priznati u Bilansu uspeha	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>30.09.2015.</i>
Prihodi od zakupnina (Napomena 7.2.)	11,577	11,338
Direktni troškovi poslovanja koji proističu iz investicionih nekretnina koje su generisale prihod od zakupnine u toku godine	(1,987)	(1,683)
Direktni troškovi poslovanja koji proističu iz investicionih nekretnina koje nisu generisale prihod od zakupnine u toku godine	(292)	(314)
UKUPNO	9,298	9,341

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja fer vrednosti investicionih nekretnina je dato u donjoj tabeli.

U 000 dinara

Red. broj	Naziv investicione nekretnine	Početno stanje	Dobici / (gubici) uključeni u Bilans uspeha	Krajnje stanje
1	Kompleks zgrada "Samački hotel"	502.901		502.901
2	Poslovni prostor "Stari merkator"	85.989		85.989
	UKUPNO	588.890		588.890

U poslovnim knjigama Društva fer vrednost investicionih nekretnina iskazana je po vrednostima utvrđenim procenom njihove fer vrednosti na dan 31.12.2015. godine.

Procena fer vrednosti investicionih nekretnina izvršena je na dan 31.12.2015. godine od strane nezavisnog procenitelja, koji ima priznate i relevantne stručne kvalifikacije i iskustvo sa lokacijama i kategorijama investicionih nekretnina koje je procenjivao. Usled stanja na tržištu u trenutku procene nekretnina, i smanjenog broja kupoprodajnih transakcija u odnosu na ranije godine, prouzrokovanih ekonomskom krizom, procenitelj je u povećanoj meri koristio svoje poznavanje tržišta i profesionalno rasuđivanje, te se nije oslanjao samo na rezultate uporedivih transakcija koje su se desile u prošlosti. Prilikom procene fer vrednosti investicionih nekretnina Društva, eksterni nezavisni kvalifikovani procenitelj koristio je sledeće tehnike procene:

- za kompleks zgrada „Samački hotel“: troškovni metod, obzirom na specifične karakteristike predmeta procene, i činjenicu da na tržištu ne postoji ponuda sličnih prostora za prodaju/zakup, a koji su na sličnoj lokaciji.
- za poslovni prostor “Stari Merkator”: komparativni metod, obzirom na karakteristike predmeta procene, i činjenicu da na tržištu postoji ponuda sličnih prostora za prodaju/zakup, a koji su na sličnoj lokaciji.

Na datum bilansa stanja ne postoje ograničenja koja se odnose na mogućnost prodaje investicionih nekretnina i priliva novca od otuđenja.

Investicione nekretnine u iznosu od 588.890 hiljada RSD odnose se na sledeće objekte:

- Kompleks zgrada „Samački hotel“, površine 8.034,00 m², sa pravom korišćenja gradskog građevinskog zemljišta površine 18.598,00 m², u ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu, u iznosu od 502.901 hiljada RSD.
Po osnovu izdavanja u zakup predmetne investicione nekretnine Energoprojekt Visokogradnji, u izveštajnom periodu je ostvaren prihod u iznosu od 11.577 hiljada RSD (Napomena 7.2.).
- Poslovni prostor “Stari Merkator”, površine 643 m², u ulici Palmira Toljatija br. 5, Novi Beograd u iznosu od 85.989 hiljada RSD.
Ovaj objekat se nije izdavao u zakup u izveštajnom periodu. Usled nepovoljne situacije po pitanju zakupa nekretnina u Republici Srbiji, pronalaženje zakupca je otežano.

21. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura dugoročnih finansijskih plasmana	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	5,764,062	5,762,996
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	30,612	30,612
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	126,100	132,435
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	854,622	342,438
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1,377	1,436
<i>Svega</i>	<i>6,776,773</i>	<i>6,269,917</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>(821,071)</i>	<i>(823,095)</i>
UKUPNO	5,955,702	5,446,822

21.1. Učešća u kapitalu

Učešća u kapitalu odnose se na akcije i udele kako je prikazano u narednoj tabeli.

Struktura učešća u kapitalu	% učešća	u 000 dinara	
		30.09.2016.	31.12.2015.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100.00%	1,826,137	1,826,137
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100.00%	1,103,359	1,102,293
Energoprojekt Oprema a.d.	67.87%	121,316	121,316
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100.00%	427,626	427,626
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100.00%	192,642	192,642
Energoprojekt Energodata a.d.	100.00%	194,862	194,862
Energoprojekt Industrija a.d.	62.77%	61,209	61,209
Energoprojekt Entel a.d.	86.26%	216,422	216,422
Energoprojekt Garant a.d.o.	92.94%	597,545	597,545
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100.00%	2,500	2,500
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100.00%	70,311	70,311
Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka	100.00%	3,493	3,493
Dom 12 S.A.L., Liban	100.00%	924,749	924,749
Energo Kaz d.o.o., Kazahstan	100.00%	101	101
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100.00%	587	587
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	100.00%	1,628	1,628
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	100.00%	19,574	19,574
<i>Ispravka vrednosti</i>		(715,064)	(715,064)
Svega		5,048,997	5,047,931
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima			
Necco Nigerian Engeneering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	40.00%	1,063	1,063
Fima see Activist a.d.	30.16%	16,000	16,000
Enjub d.o.o.	50.00%	13,550	13,550
<i>Ispravka vrednosti</i>		(1,063)	(1,063)
Svega		29,550	29,550
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju			
Dunav osiguranje a.d.o.	0.01%	5,814	5,814
Jubmes banka a.d.	1.41%	120,176	120,176
Energo Broker a.d.			6,445
Beogradska berza a.d.	0.12%	100	
Imtel Computers a.d. Beograd - u stečajju	0.04%	1	
Agrobanka a.d. Beograd - u stečajju	0.36%	7	
BIP a.d. Beograd	0.00%	1	
<i>Ispravka vrednosti</i>		(104,943)	(106,968)
Svega		21,156	25,467
UKUPNO		5,099,703	5,102,948

U narednoj tabeli su prikazana učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti.

Učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti	u 000 dinara		
	Bruto vrednost	Ispravka vrednosti	Neto vrednost
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica:			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1,826,137	(641,632)	1,184,505
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	192,642	(44,277)	148,365
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	70,311	(7,953)	62,358
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	1,628	(1,628)	-
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	19,574	(19,574)	-
Svega	2,110,292	(715,064)	1,395,228
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima:			
Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	1,063	(1,063)	-
Svega	1,063	(1,063)	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju:			
Banaka i finansijskih organizacija:			
Dunav osiguranje a.d.o.	5,814	(5,007)	807
Jubmes banka a.d.	120,176	(99,936)	20,240
Svega	125,990	(104,943)	21,047
UKUPNO	2,237,345	(821,070)	1,416,275

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u akcije i udele u zavisnim, pridruženim društvima i zajedničkim poduhvatima, bankama, osiguravajućim društvima (HoV raspoložive za prodaju) i ostalim pravnim licima.

Učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima vrednuju se prema metodi nabavne vrednosti. Društvo priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj stekne pravo da primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog neto dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana kada ga je Društvo steklo.

Do povećanja učešća u kapitalu Energoprojekt Niskogradnje u 2016. godini, u odnosu na uporednu godinu, došlo je na osnovu rešenja Apelacionog privrednog suda, po kome je Društvo na ime razlike u ceni akcije, sa pripadajućom kamatom, isplatilo manjinskim akcionarima ukupno 1.066 hiljada RSD. Naime, na osnovu odluke skupštine Energoprojekt Niskogradnje od 06.12.2013. godine, Društvo je, kao većinski akcionar Energoprojekt Niskogradnje sprovedo postupak prinudnog otkupa akcija ovog izdavaoca, u skladu sa procedurom utvrđenom u Zakonu o privrednim društvima. Manjinskim akcionarima isplaćena je cena u iznosu od 1.563,08 RSD po akciji, a po proceni koju je uradio ovlašćeni procenjivač. Jedan broj manjinskih akcionara Energoprojekt Niskogradnje osporio je cenu akcija koja je isplaćena i zatražio da sud utvrdi vrednost akcija u vanparničnom postupku. Privredni sud u Beogradu, koji je vodio vanparnični postupak, naložio je veštačenje i utvrdio pojedinačnu

vrednost akcija Energoprojekt Niskogradnje u iznosu od 2.769,55 RSD. Rešavajući po žalbi Društva, Apelacioni privredni sud je 20.03.2015. godine potvrdio rešenje Privrednog suda u Beogradu. Na osnovu navedenog rešenja, Društvo je u obavezi da akcionarima koji podnesu zahtev isplati razlike u ceni akcije, sa pripadajućom zakonskom zateznom kamatom.

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt Visokogradnje u iznosu od 641.632 hiljada RSD izvršena je na dan 31.12.2014. godine shodno MRS 36 - Umanjenje vrednosti imovine, a na osnovu Izveštaja Naučno istraživačkog centra Ekonomskog fakulteta Univerziteta u Beogradu o proceni vrednosti kapitala Energoprojekt Visokogradnje za potrebe primene MRS/MSFI na dan 31.12.2014. godine.

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih pravnih lica u inostranstvu (Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur; Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja; I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija) izvršena je 2004. godine u skladu sa prvom primenom MRS.

U potpunosti izvršena ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpuri i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija, sprovedena je obzirom da, pored toga što nemaju imovinu, predmetne kompanije nemaju aktivnosti već dugi niz godina. Njihov proces gašenja je u toku, u skladu sa lokalnim propisima.

Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju vrednuju se po njihovoj tržišnoj (fer) vrednosti.

Energoprojekt a.d. - u likvidaciji, prema odluci skupštine akcionara o raspodeli likvidacionog ostatka, uplatilo je Društvo na ime povraćaja udela u kapitalu iznos od 6.445 hiljada RSD, po osnovu čega je iz poslovnih knjiga Društva isknjiženo učešće u kapitalu Energoprojekt a.d. Pored navedenog, a shodno pomenutoj odluci skupštine akcionara, Društvo je u izveštajnom periodu evidentiralo prihod od dividende u iznosu od 2.506 hiljada RSD (Napomena 14.1) i učešće u kapitalu u sledećim pravnim licima:

- Beogradska berza a.d.: 5 akcija po 20.000,00 RSD, ukupno 100.000,00 RSD,
- Intel computers a.d.: 25 akcija po 30,00 RSD, ukupno 750,00 RSD,
- Agrobanka a.d. Beograd: 15 akcija po 500,00 RSD, ukupno 7.500,00 RSD,
- BIP a.d. Beograd: 47 akcija po 29,78 RSD, ukupno 1.400,00 RSD,
- Pinki a.d. Zemun: 3 akcije po 52,00 RSD (procenjena vrednost), ukupno 156,00 RSD i
- KBM banka Kragujevac: 32 akcije po 2.169,00 RSD, ukupno 69.408,00 RSD, a koje su prodate u šestom mesecu izveštajne godine.

Do promene na poziciji učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, pored gore navedenog, došlo je i po osnovu usklađivanja vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Jubmes banka a.d. i Dunav osiguranje a.d.o.), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (koje se evidentiraju preko računa ispravka vrednosti učešća u kapitalu i dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju).

Društvo ima učešće u kapitalu u sledećim bankama čijim akcijama se trguje javno na Beogradskoj berzi, i čija se fer vrednost utvrđuje na osnovu tekuće tržišne vrednosti u momentu zaključenja poslovanja na dan 30.09.2016. godine:

- Dunav osiguranje a.d.o: 527 akcija, tržišne vrednosti na dan bilansa 1.531,00 RSD po akciji i
- Jubmes banka a.d.: 4.056 akcija, tržišne vrednosti 4.990,00 RSD po akciji.

Maksimalna izloženost kreditnom riziku na dan izveštavanja predstavlja fer vrednost dužničkih hartija od vrednosti klasifikovanih kao raspoložive za prodaju.

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju su izražena u valuti RSD.

21.2. Dugoročni plasmani

Struktura dugoročnih plasmana	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	854,622	342,438
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<i>Svega</i>	854,622	342,438
Ostali dugoročni finansijski plasmani:		
Stambeni krediti dati zaposlenima	1,377	1,436
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<i>Svega</i>	1,377	1,436
UKUPNO	855,999	343,874

Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 854.622 hiljada RSD, odnose se na date dugoročne zajmove zavisnim društvima:

- Energoprojekt Sunnyville u iznosu od 567.944 hiljada RSD, uz kamatnu stopu od 3M Euribor + 3,75% do 4% na godišnjem nivou, sa rokom dospeća 31.12.2018. godine (dugoročni zajmovi: 555.783 i kamate na zajmove: 12.161 hiljada RSD),
- Energoprojekt Niskogradnja u iznosu od 257.074 hiljada RSD, uz kamatnu stopu od 4% na godišnjem nivou i sa rokom dospeća do 31.12.2017. godine, po osnovu Ugovora o reprogramu dugovanja broj 20/151 od 31.12.2015. godine (dugoročni zajam: 248.913 i kamata na zajam: 8.161 hiljada RSD) i
- Energoprojekt Visokogradnja u iznosu od 29.604 hiljada RSD (povučen kroz četiri rate) uz kamatnu stopu od 3M Euribor + 3,50% na godišnjem nivou, sa grace periodom od 12 meseci (od povlačenja prve rate zajma), rokom dospeća do 10.06.2019. godine i otplatom u 24 jednake mesečne rate, po Ugovoru o zajmu broj 153 od 09.06.2016. godine (dugoročni zajam: 29.590 i kamata na zajam: 14 hiljada RSD).

Kao instrument obezbeđenja naplate po predmetnim ugovorima o dugoročnim zajmovima datim zavisnim pravnim licima, Društvo poseduje po 2 (dve) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos ukupnog duga.

Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima koji su evidentirani u okviru ostalih dugoročnih finansijskih plasmana, odnose se na četiri beskamatna stambena kredita data zaposlenima, pri čemu su dva kredita data 10.06.1992. godine na 38,5 godina, dok su druga dva kredita data 28.11.1995. godine na 40 godina. U skladu sa odredbama ugovora i Zakona o izmenama i dopunama Zakona o stanovanju, Društvo dva puta godišnje vrši revalorizaciju rata prema kretanju potrošačkih cena u Republici Srbiji za obračunski period. Deo dugoročnih finansijskih plasmana po ovom osnovu, koji dospeva do jedne godine i koji se uredno naplaćuje iznosi 81 hiljada RSD (Napomena 26).

22. ZALIHE

Struktura zaliha	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Plaćeni avansi za zalihe i usluge:</i>		
a) Plaćeni avansi za zalihe i usluge matičnim i zavisnim pravnim licima		483
b) Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar	220	288
c) Plaćeni avansi za usluge	1,613	1,055
<i>Svega</i>	<i>1,833</i>	<i>1,826</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	1,833	1,826

Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u iznosu od 220 hiljada RSD, odnose se na date avanse dobavljačima za nabavku materijala (goriva i sl.).

Plaćeni avansi za usluge u iznosu od 1.613 hiljada RSD, najvećim delom se odnose na date avanse sledećim društvima: Beogradska berza a.d. u iznosu od 640 hiljada RSD (na ime godišnje naknade za organizovano trgovanje akcijama u 2016. godini), Kontrolmatik d.o.o. u iznosu od 371 hiljada RSD (na ime usluga u poslovnoj zgradi Energoprojekt) i M&V investments a.d. u iznosu od 224 hiljada RSD (po osnovu obaveze Društva da uplati razliku u ceni prinudno otkupljenih akcija Energoprojekt Niskogradnje u 2016. godini, sa pripadajućom zateznom kamatom).

23. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	601,023	488,186
Kupci u zemlji - ostala povezana lica	705	705
Kupci u zemlji (eksterno)	15	37
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	601,743	488,928

Potraživanja od kupaca u zemlji - matična i zavisna pravna lica odnose se na potraživanja po ugovorima o pružanju usluga zavisnim pravnim licima, po kojima Društvo poseduje blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice, kao instrumente obezbeđenja naplate.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje data je u tabeli u nastavku.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
<i>Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	419,460	322,647
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	32,668	8,980
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	18,991	22,115
Energoprojekt Entel a.d.	5,967	9,013
Energoprojekt Energodata a.d.	22,174	26,632
Energoprojekt Industrija a.d.	80,586	75,149
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	16,205	15,348
Energoprojekt Oprema a.d.	4,641	8,119
Energoprojekt Garant a.d.o.	264	183
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	67	
<i>Svega</i>	<i>601,023</i>	<i>488,186</i>
<i>Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica:</i>		
Enjub d.o.o.	705	705
<i>Svega</i>	<i>705</i>	<i>705</i>
<i>Kupci u zemlji (eksterno)</i>	15	37
<i>Svega</i>	<i>15</i>	<i>37</i>
UKUPNO	<i>601,743</i>	<i>488,928</i>

Po osnovu potraživanja od kupaca u zemlji – ostala povezana lica i kupaca u zemlji (eksterno), Društvo ne poseduje instrumente obezbeđenja naplate.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja po osnovu prodaje su nekamatonsna.

Pozicije unutar potraživanja od prodaje ne sadrže obezvređena sredstva. Knjigovodstvena vrednost potraživanja po osnovu prodaje odgovara njihovoj fer vrednosti.

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje prikazana je u nastavku.

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica:</i>		
a) Tekuća	37,310	40,550
b) Do 30 dana	11,448	8,116
c) 30 - 60 dana	11,030	8,116
d) 60 - 90 dana	81,264	8,116
e) 90 - 365 dana	12,715	75,073
f) Preko 365 dana	447,256	348,215
<i>Svega</i>	<i>601,023</i>	<i>488,186</i>
<i>Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica:</i>		
a) Tekuća		
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana	705	705
<i>Svega</i>	<i>705</i>	<i>705</i>
<i>Kupci u zemlji (eksterno):</i>		
a) Tekuća	15	37
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		
<i>Svega</i>	<i>15</i>	<i>37</i>
UKUPNO	601,743	488,928

24. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica	111,849	103,769
Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica	1,901	1,775
Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica	3,793	3,809
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>(3,748)</i>	<i>(3,736)</i>
UKUPNO	113,795	105,617

Detaljni pregled potraživanja iz specifičnih poslova prikazan je u nastavku.

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	109,399	102,017
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	777	35
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	480	383
Energoprojekt Entel a.d.	16	62
Energoprojekt Energodata a.d.	11	73
Energoprojekt Industrija a.d.	158	98
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	71	560
Energoprojekt Oprema a.d.	107	87
Energoprojekt Garant a.d.o.	455	454
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	375	
<i>Svega</i>	111,849	103,769
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
Enjub d.o.o.	1,901	1,775
<i>Svega</i>	1,901	1,775
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica:</i>		
Muzička škola S.Binički	12	41
Zekstra grupa-Zekstra d.o.o.	867	855
Musić Ivan	31	30
Jedinstvena sindikalna organizacija Energoprojekta	2	2
Napred razvoj a.d.	2,881	2,881
<i>Svega</i>	3,793	3,809
<i>Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova:</i>		
Zekstra grupa-Zekstra d.o.o.	867	855
Napred razvoj a.d.	2,881	2,881
<i>Svega</i>	3,748	3,736
UKUPNO	113,795	105,617

Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 111.849 hiljada RSD odnose se, dominantno, na potraživanja od Energoprojekt Visokogradnje u iznosu od 109.399 hiljada RSD koja su evidentirana, pre svega, po osnovu potraživanja na ime izdavanja u zakup kompleksa zgrada „Samački hotel“ u iznosu od 85.819 hiljada RSD i potraživanja za avio karte u iznosu od 23.082 hiljada RSD.

Promena ispravke vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova prikazana je u nastavku.

Promene ispravke vrednosti iz specifičnih poslova	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
Stanje na dan 1. januara	3,736	851
Dodatna ispravka vrednosti		2,881
Kursne razlike	12	4
UKUPNO	3,748	3,736

Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova u iznosu od 3.748 hiljada RSD odnosi se na ispravku vrednosti potraživanja po popisu na dan 31.12.2014. godine od društva Zekstra grupa – Zekstra d.o.o., Beograd u iznosu od 867 hiljada RSD (7 hiljada EUR) i po popisu na dan 31.12.2015. godine od društva Napred Razvoj a.d. u iznosu od 2.881 hiljada RSD.

Starosna struktura potraživanja iz specifičnih poslova prikazana je u nastavku.

Starosna struktura potraživanja iz specifičnih poslova	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica</i>		
a) Tekuća	3,597	7,759
b) Do 30 dana	4,299	4,372
c) 30 - 60 dana	2,009	1,734
d) 60 - 90 dana	1,769	2,413
e) 90 - 365 dana	19,188	22,024
f) Preko 365 dana	80,987	65,467
<i>Svega</i>	<i>111,849</i>	<i>103,769</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica</i>		
a) Tekuća		84
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana	548	29
f) Preko 365 dana	1,353	1,662
<i>Svega</i>	<i>1,901</i>	<i>1,775</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica</i>		
a) Tekuća	14	43
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana	31	30
<i>Svega</i>	<i>45</i>	<i>73</i>
UKUPNO	113,795	105,617

25. DRUGA POTRAŽIVANJA

Struktura drugih potraživanja	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Potraživanja za kamatu i dividende:		
a) Potraživanja za kamatu i dividende od matičnih i zavisnih pravnih lica	276,422	
b) Potraživanja za kamatu i dividende od ostalih povezanih pravnih lica	54,728	46,372
<i>Svega</i>	<i>331,150</i>	<i>46,372</i>
Potraživanja od zaposlenih	90	
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	8,505	11,150
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	1,620	861
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	341,365	58,383

Struktura potraživanja za kamatu i dividendu u iznosu od 331.150 hiljada dinara data je u tabeli u nastavku.

Struktura potraživanja za kamatu i dividendu	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Potraživanja za kamatu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	8,835	
Energoprojekt Energodata a.d.	1,344	
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	921	
<i>Svega</i>	<i>11,100</i>	<i>0</i>
<i>Potraživanja za dividendu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Entel a.d.	265,322	
<i>Svega:</i>	<i>265,322</i>	
<i>Potraživanja za kamatu od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
Enjub d.o.o.	54,728	46,372
<i>Svega</i>	<i>54,728</i>	<i>46,372</i>
UKUPNO	331,150	46,372

Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju u iznosu od 1.620 hiljada RSD odnose se na potraživanja za bolovanje preko 30 dana i porodijsko bolovanje.

26. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	365,394	360,454
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	164,645	162,419
Deo ostalih dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine (Napomena 21.2)	81	78
<i>Ispavka vrednosti</i>		
UKUPNO	530,120	522,951

Kratkoročni krediti i plasmani – zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima odnose se na odobrene zajmove sa rokom dospeća do 12 meseci i uz kamatnu stopu od 4% godišnje i 3M Euribor + 6,5 % godišnje, kako je prikazano u narednoj tabeli.

R.br	Naziv zajmoprimioaca i broj ugovora	Iznos zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 RSD	Datum dospeća	Uslovi zajma
1	EP Visokogradnja a.d.					
	Ugovor o reprogramu duga br. 37/175	2,350	2,350	289,731	31.12.2016.	4 % godišnje
2	EP Energodata a.d.					
	Ugovor o reprogramu duga br.21/05	364	364	44,899	31.12.2016.	4 % godišnje
3	EP Urbanizam i arhitektura a.d.					
	Ugovor o reprogramu duga br. 19/2727	250	250	30,764	31.12.2016.	4 % godišnje
Ukupno zavisna pravna lica		2,964	2,964	365,394		
4	Enjub d.o.o.					
	Aneks br. 8 Ugovora o zajmu br. 367	137	137	16,953	31.12.2016.	3M Euribor + 6,5% godišnje
	Anex br. 4 Ugovora o reprogramu zajma br. 115	1,198	1,198	147,692	31.12.2016.	3M Euribor + 6,5% godišnje
Ukupno ostala pov.pravna lica		1,335	1,335	164,645		
UKUPNO		4,299	4,299	530,039		

Kao instrument obezbeđenja naplate po ugovorima o zajmovima datim zavisnim pravnim licima i zajedničkom društvu, Društvo poseduje po 2 (dve) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos primljenog zajma.

Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po:

- Aneksu br. 8 Ugovora o zajmu br. 367 datog Enjub d.o.o. u iznosu od 16.953 hiljada RSD (137 hiljada EUR) Društvo (pored menica) poseduje i vansudsku izvršnu hipoteku do celokupnog iznosa zajma nad stanovima u Ulici Jurija Gagarina 91A na Novom Beogradu i
- Aneksu br. 4 Ugovora o reprogramu zajma br. 115 datog Enjub d.o.o. u iznosu od 147.692 hiljada RSD (1.198 hiljada EUR), postoji založna izjava (hipoteka nije upisana) na nekretninama (stanovi i poslovni prostor) u ulici Jurija Gagarina Br.93, Br.93A, Br.91A (Napomena 38).

Deo ostalih dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine u iznosu od 81 hiljada RSD odnose se na dugoročne stambene kredite date zaposlenima koji dospevaju do jedne godine (Napomena 21.2.).

27. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Struktura gotovinskih ekvivalenata i gotovine	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Tekući (poslovni) račun	1,636	30,349
Devizni račun	235	238
Devizna blagajna		4
<i>Ostala novčana sredstva:</i>		
a) Kratkoročno oročeni depoziti	98,457	432,329
b) Ostala novčana sredstva	502	423
<i>Svega</i>	<i>98,959</i>	<i>432,752</i>
UKUPNO	100,830	463,343

U okviru **tekućih (poslovnih) računa i deviznih računa** Društva iskazana su sredstva u poslovnim bankama u zemlji i inostranstvu (Banca Intesa, Unicredit banka, Addiko banka, Jubmes banka, Alpha banka, Vojvođanska banka, Societe Generale banka, Credit Agricole banka, Raiffeisen banka, Erste banka, Komercijalna banka, Piraeus banka, Eurobank Srbija i Trade bank of Iraq).

Kratkoročno oročeni depoziti u iznosu od 98.457 hiljada RSD odnose se na kratkoročno oročena sredstva kod poslovnih banaka u zemlji (Unicredit banka, Eurobank i Sberbank) na period od 1 do 3 meseca, uz kamatnu stopu od 0,85% do 1,20% na godišnjem nivou, uz mogućnost razoročenja u bilo kom trenutku. Sredstva su oročena u valuti EUR i USD, i to: 484 hiljada EUR i 353 hiljada USD.

Ostala novčana sredstva u iznosu od 502 hiljada RSD odnose se na „noćno“ oročenje sredstava u Alpha banci u iznosu od 468 hiljada RSD i sredstva na računu bolovanja u iznosu od 34 hiljada RSD.

28. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Struktura aktivnih vremenskih razgraničenja	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Unapred plaćeni troškovi:</i>		
a) Unapred plaćeni troškovi - matična i zavisna pravna lica	3,018	2,403
b) Unapred plaćene pretplate na stručne publikacije	216	779
c) Unapred plaćene premije osiguranja	55	26
<i>Svega</i>	<i>3,289</i>	<i>3,208</i>
<i>Potraživanja za nefakturisani prihod:</i>		
a) Potraživanja za nefakturisani prihod - matična i zavisna pravna lica		
b) Potraživanja za nefakturisani prihod - ostala pravna lica	391,115	385,828
<i>Svega</i>	<i>391,115</i>	<i>385,828</i>
<i>Ostala aktivna vremenska razgraničenja:</i>		
a) Razgraničeni porez na dodatu vrednost	347	139
b) Ostala aktivna vremenska razgraničenja	6,935	709
<i>Svega</i>	<i>7,282</i>	<i>848</i>
UKUPNO	401,686	389,884

Unapred plaćeni troškovi - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 3.018 hiljada RSD odnose se na unapred plaćene troškove licenci (Energoprojekt Energodata) i osiguranja imovine i lica (Energoprojekt Garant).

Potraživanja za nefakturisani prihod od ostalih pravnih lica u iznosu od 391.115 hiljada RSD odnose se na realizaciju Ugovora o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00.

Razgraničeni PDV obuhvata iskazan PDV u primljenim fakturama koje se odnose na izveštajni period, a pravo na odbitak prethodnog poreza nastaje u narednom obračunskom periodu, iz razloga što su ulazne fakture stigle nakon sastavljanja poreske prijave za septembar 2016. godine.

Ostala AVR u iznosu od 6.935 hiljada RSD odnose se pre svega na ukalkulisan porez na imovinu za 2016. godinu u iznosu od 6.429 hiljada RSD, a ostatak na unapred plaćene članarine, licence i drugo.

29. KAPITAL

U 000 dinara

OPIS	Aksijski kapital	Ostali osnovni kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu HoV	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 1. januara 2015. godine	5,574,959	27,178	1,600,485	134,881	817,591	(40,786)	304,386	8,418,694
Neto dobitak za godinu							236,973	236,973
Ostali sveobuhvatni rezultat:								
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju						12,353		12,353
b) Revalorizacija								
c) Ostalo - nivelacija sadašnje vred., MRS 12 i dr.								
Svega - ostali sveobuh.rezultat						12,353		12,353
Ukupan sveobuhvatni rezultat za 2015.						12,353	236,973	249,326
Korekcije							1,372	1,372
Povećanje osnovnog kapitala								
Raspodela dobiti							(218,626)	(218,626)
Stanje na dan 31. decembra 2015.	5,574,959	27,178	1,600,485	134,881	817,591	(28,433)	324,105	8,450,766
Neto dobitak za godinu							458,621	458,621
Ostali sveobuhvatni rezultat:								
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju						2,024		2,024
b) Revalorizacija								
c) Ostalo - nivelacija sadašnje vred., MRS 12 i dr.								
Svega - ostali sveobuh.rezultat						2,024		2,024
Ukupan sveobuhvatni rezultat 30 septembar 2016.						2,024	458,621	460,645
Korekcije							(6,430)	(6,430)
Povećanje osnovnog kapitala								
Raspodela dobiti							(218,626)	(218,626)
Stanje na dan 30. septembar 2016.	5,574,959	27,178	1,600,485	134,881	817,591	(26,409)	557,670	8,686,355

29.1. Osnovni kapital

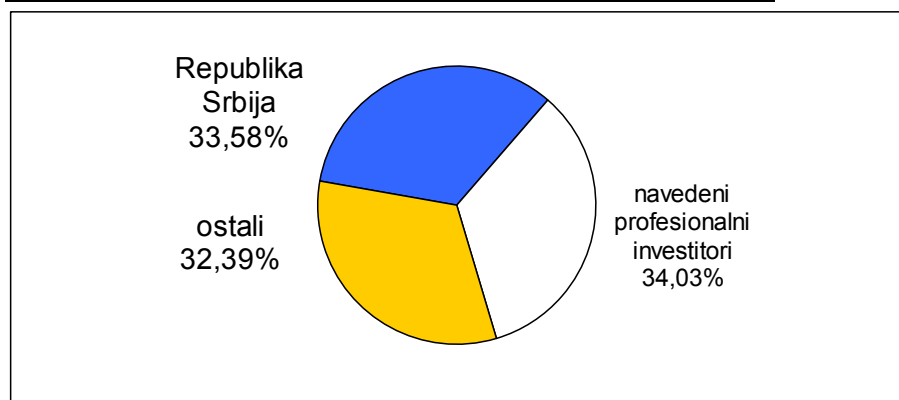
Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, aktuelna vlasnička struktura Društva na dan 30.09.2016. godine je bila sledeća:

	broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	2.849.462	26,07%
Akcije u vlasništvu pravnih lica	6.901.218	63,13%
- Republika Srbija	3.671.205	33,58%
- Ostala pravna lica	3.230.013	29,55%
Zbirni (kastodi) račun	1.180.612	10,80%
Ukupan broj akcija	10.931.292	100%

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	broj lica			broj akcija			% od ukupne emisije		
	domaća	strana	total	domaća	strana	total	domaća	strana	total
do 5%	6.895	209	7.104	4.270.169	530.382	4.800.551	39,06%	4,85%	43,92%
od 5% do 10%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 10% do 25%	1	0	1	2.459.536	0	2.459.536	22,50%	0%	22,50%
preko 25% do 33%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 33% do 50%	1	0	1	3.671.205	0	3.671.205	33,58%	0,00%	33,58%
preko 50% do 66%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 66% do 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Ukupan broj	6.897	209	7.106	10.400.910	530.382	10.931.292	95,15%	4,85%	100,00%

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija/glasova :

Naziv	broj akcija	% od ukupne emisije
Republika Srbija	3.671.205	33,58%
Napred Razvoj a.d. Novi Beograd	2.459.536	22,50%
Societe generale banka Srbija a.d.-kastodi m-fo	335.886	3,07%
East Capital (Lux) - Balkan Fund	250.593	2,29%
Erste bank ad Novi Sad - zbirni račun	190.531	1,74%
Vojvodanska banka ad Novi Sad - zbirni račun	156.692	1,43%
Raiffeisen banka AD - kastodi m - ks	100.903	0,92%
Societe generale banka Srbija a.d.-kastodi m-fo	93.305	0,85%
Gustavia Fonder Aktiebolag	70.000	0,64%
Global Macro Capital Opportuni	62.500	0,57%



Struktura osnovnog kapitala prikazana je u narednoj tabeli.

Struktura osnovnog kapitala	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Akcijski kapital:</i>		
a) Akcijiški kapital matična, zavisna i ostala povezana pravna lica		
b) Akcijiški kapital (eksterno)	5.574.959	5.574.959
<i>Svega</i>	<i>5.574.959</i>	<i>5.574.959</i>
Emisiona premija	1.600.485	1.600.485
Ostali osnovni kapital	27.178	27.178
UKUPNO	7.202.622	7.202.622

Akcijski kapital čini 10.931.292 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 510,00 RSD (5.574.959 hiljada RSD), odnosno pojedinačne knjigovodstvene vrednosti od 794,63 RSD.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i, u toku poslovanja, emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Akcijama Društva se trguje na Prime listingu Beogradske berze.

Emisiona premija u iznosu od 1.600.485 hiljada RSD evidentirana je po osnovu pozitivne razlike između postignute prodajne vrednosti akcija i njihove nominalne vrednosti, koja je nastala konverzijom akcija zavisnih društava iz sistema Energoprojekt u akcije Društva po paritetu 1:1 u 2006. godini u iznosu od 1.363.471 hiljada RSD i po osnovu otkupa i prodaje sopstvenih akcija Društva po vrednosti iznad nominalne vrednosti akcija u periodu od 2006. godine do 2011. godine u iznosu od 237.014 hiljada RSD.

Ostali osnovni kapital je nastao preknjižavanjem izvora vanposlovnih sredstava u 2005. godini i iznosi 27.178 hiljada RSD.

29.2. Rezerve

Struktura rezervi	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Zakonske rezerve	23.185	23.185
Statutarne i druge rezerve	111.696	111.696
UKUPNO	134.881	134.881

Zakonske rezerve su obavezno formirane do 2004. godine, tako što se svake godine iz dobitka unosilo najmanje 5%, dok rezerve ne dostignu najmanje 10% osnovnog kapitala.

Opštim aktom Društva do 2011. godine formirane su **statutarne rezerve** o čijoj visini je odlučivala Skupština akcionara Društva, a koje nisu mogle biti manje od 5% ostvarenog neto dobitka.

29.3. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme

Struktura revalorizacionih rezervi po osnovu nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt	817.591	817.591
UKUPNO	817.591	817.591

Na poziciji revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt u iznosu od 817.591 hiljada RSD, evidentirani su:

- efekti knjiženja fer vrednosti poslovne zgrade Energoprojekt na dan 31.12.2014. godine u iznosu od 863.329 hiljada RSD,
- nivelacije sadašnje vrednosti po m² poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 98.543 hiljada RSD i
- knjiženja 15% poreza na dobit (negativan aspekt revalorizacionih rezervi) za iznos odložene poreske obaveze po osnovu revalorizacionih rezervi, shodno MRS 12 - Porezi na dobitak, u iznosu od 144.281 hiljada RSD.

29.4. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)

Struktura nerealizovanih gubitaka po osnovu HoV i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	26,409	28,433
UKUPNO	26,409	28,433

Promene na poziciji **Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju** u iznosu od 2.024 hiljada RSD odnose se na usklađivanje vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Jubmes banka a.d. i Dunav osiguranje a.d.o.), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (Napomena 21.1).

29.5. Neraspoređeni dobitak

Struktura neraspoređenog dobitka	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Neraspoređeni dobitak ranijih godina:</i>		
a) Stanje na dan 01. januara izveštajnog perioda	324,105	304,386
b) Korekcije dobitka po osnovu poreza na dobitak	(6,430)	1,372
c) Raspodela dobitka	(218,626)	(218,626)
<i>Svega</i>	99,049	87,132
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	458,621	236,973
UKUPNO	557,670	324,105

Na 44. ponovljenoj sednici Skupštine Društva održanoj dana 23.06.2016. godine, u okviru tačke 3. dnevnog reda, doneta je odluka o raspodeli ukupnog iznosa neraspoređenog dobitka na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 324.105 hiljada RSD na sledeći način:

- za isplatu dividende u bruto iznosu od 20,00 RSD po akciji akcionarima Društva, odnosno u ukupnom iznosu od 218.626 hiljada RSD;
- preostali deo u iznosu od 105.479 hiljada RSD raspoređuje se u neraspoređenu dobit.

Dividenda će biti isplaćena akcionarima Društva 30.11.2016. godine.

U okviru korekcija dobitka po osnovu poreza na dobitak u iznosu od 6.430 hiljada RSD najveći deo u iznosu od 6.433 hiljada RSD odnosi se na korekciju neto dobitka iz ranijih godina po osnovu poreskog rešenja.

Neraspoređeni dobitak tekuće godine u iznosu od 458.621 hiljada RSD odnosi se na ostvaren neto rezultat Društva u izveštajnom periodu.

30. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Struktura dugoročnih rezervisanja prikazana je u narednoj tabeli.

U 000 dinara

Struktura dugoročnih rezervisanja	Naknade i druge beneficije zaposlenih	Ostala rezervisanja	UKUPNO
Stanje na dan 01.01.2015. godine	2,288	260,000	262,288
Dodatna rezervisanja	782		782
Iskorišćeno u toku godine	(860)		(860)
Ukidanje neiskorišćenih iznosa			
Stanje na dan 31.12.2015. godine	2,210	260,000	262,210
Dodatna rezervisanja			
Iskorišćeno u toku godine	(501)		(501)
Ukidanje neiskorišćenih iznosa			
Stanje na dan 30.09.2016. godine	1,709	260,000	261,709

30.1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih (rezervisanja za nedospеле otpremnine prilikom odlaska u penziju), su iskazana na osnovu aktuarskog obračuna stručnog tima iz sistema Energoprojekt.

30.2. Ostala dugoročna rezervisanja

Ostala dugoročna rezervisanja u iznosu od 260.000 hiljada RSD izvršena su u bilansu na dan 31.12.2006. godine, u skladu sa odlukom nadležnog organa Društva, na ime eventualnih rashoda u vezi realizacije Ugovora o zajedničkoj izgradnji u Bloku 26, Novi Beograd br. 507, zaključenog između Konzorcijuma „Energoprojekt - Napred“ i Trinity Capital d.o.o.

U skladu sa odredbama Ugovora o zajedničkoj izgradnji i Aneksa broj 1 Ugovora, Trinity Capital d.o.o. je uplatio ugovoreni iznos, a Društvo je izdalo blanko menicu i menično ovlašćenje sa neograničenim rokom važnosti. Predmetna menica se može podneti na naplatu u slučaju dobijanja pravosnažnog rešenja nadležnog organa kojim se Društvu oduzima zemljište koje je predmet ugovora i to isključivo krivicom Društva, a usled razloga koji u momentu zaključenja Ugovora nisu bili poznati Trinity Capital d.o.o.

Rezervisanje je izvršeno u skladu sa zahtevima MRS 37 - Rezervisanje, potencijalne obaveze i potencijalna imovina, usled neizvesnosti u pogledu primene zakonske regulative koja se odnosi na predmet Ugovora, a koje mogu uticati i na izvršenje svih preuzetih obaveza od strane Društva, kao i zbog izdate blanko menice, kako je napred navedeno.

Na dan 30.09.2016. godine i dalje postoji neizvesnost u pogledu primene zakonske regulative koja može uticati na izvršenje svih preuzetih obaveza od strane Društva i eventualnog aktiviranja izdate menice od strane Trinity Capital d.o.o. Otuda, rukovodstvo procenjuje da na dan bilansa još uvek nisu ispunjeni uslovi za ukidanje predmetnog rezervisanja.

31. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Struktura kratkoročnih finansijskih obaveza	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	659,823	565,561
<i>Ostale kratkoročne finansijske obaveze:</i>		
a) Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
b) Ostale kratkoročne finansijske obaveze		46
Svega	-	46
UKUPNO	659,823	565,607

31.1. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji

Struktura kratkoročnih kredita i zajmova u zemlji	Kamatna stopa	u 000 dinara	
		30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Kratkoročni krediti od banaka u zemlji:</i>			
a) Dinarski krediti			
b) Krediti sa valutnom klauzulom	3M Euribor + 3,25% godišnje, 3M Euribor + 3,70% godišnje, 3M Euribor + 3,75% godišnje, 3,50% godišnje	659,823	565,561
UKUPNO		659,823	565,561

Kratkoročni krediti od banaka u zemlji u iznosu od 659.823 hiljada RSD, odnose se na kredite sa valutnom klauzulom (EUR) od:

- Erste Bank a.d. u iznosu od 519.063 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 3M Euribor + 3,75% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je 6 blanko menica Društva,
- Jubmes Banka a.d. u iznosu od 67.811 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 3,50% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je 10 blanko menica Društva i jemstva Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Niskogradnje, Energoprjekt Hidroinženjeringa, Energoprojekt Opreme, Energoprojekt Industrije i Energoprojekt Energodate,
- Addiko Bank a.d. u iznosu od 36.988 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od od 3M Euribor + 3,25% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je 10 blanko menica Društva i jemstva Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Niskogradnje i Energoprojekt Opreme,
- Eurobank a.d. u iznosu od 35.961 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 3M Euribor + 3,70% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja date su menice Društva i jemstva Energoprojekt Opreme i Energoprojekt Niskogradnje.

31.2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze

Struktura dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Deo dugoročnih kredita u zemlji koji dospeva do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		46
UKUPNO		46

32. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Struktura primljenih avansa, depozita i kaucija	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Primljeni avansi od matičnih i zavisnih pravnih lica	3,270	
UKUPNO	3,270	0

Primljeni avansi od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 3.270 hiljada RSD odnose se na primljen avans od Energoprojekt Hidroinženjering, po ugovoru o pružanju usluga Društva u 2016. godini.

33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Struktura obaveza iz poslovanja	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	2,532	1,677
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	6,165	11,503
Dobavljači u zemlji	7,062	5,667
Dobavljači u inostranstvu	1,435	7,504
UKUPNO	17,194	26,351

U narednoj tabeli je prikazan ukupan iznos obaveza iz poslovanja prema valuti u kojoj su obaveze izražene.

Struktura obaveza iz poslovanja izraženih u valutama	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
RSD	10,733	13,993
EUR	6,461	12,319
GBP		39
UKUPNO	17,194	26,351

Geografski raspored dobavljača je sledeći:

Geografski raspored dobavljača	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Dobavljači u zemlji (zavisna i ostala pravna lica)	9,594	7,344
Dobavljači u inostranstvu (zavisna pravna lica):		
Evropa	6,165	11,503
<i>Svega</i>	6,165	11,503
Dobavljači u inostranstvu (ostala pravna lica):		
Evropa	1,435	7,504
<i>Svega</i>	1,435	7,504
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	17,194	26,351

U narednoj tabeli prikazani su najznačajniji dobavljači, prema stanju obaveza na datum bilansa stanja Društva.

Struktura obaveza prema dobavljačima	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Dobavljači u zemlji (povezana i ostala pravna lica):</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1,941	3
Elektroprivreda Srbije	929	
Dedinje d.o.o.	407	407
Abu Ali Chemicals d.o.o.	554	
Algotech d.o.o.	703	346
JKP „Beogradske elektrane“	714	954
Compacc d.o.o.	171	237
Alarm prim inženjering d.o.o.	77	24
Bel Computers d.o.o.	262	47
Ostali	3,836	5,326
<i>Svega</i>	9,594	7,344
<i>Dobavljači u inostranstvu (povezana i ostala pravna lica):</i>		
Encom GmbH Consulting, Engineering&Trading, Nemačka	6,165	11,463
IATA	1,259	6,931
Ostali	176	613
<i>Svega</i>	7,600	19,007
UKUPNO	17,194	26,351

Na ime obezbeđenja plaćanja, a saglasno odredbama ugovora, Društvo je dobavljaču JP Elektroprivreda Srbije dalo četiri solo blanko menice.

Obaveze prema dobavljačima ne sadrže kamatu i imaju valutu plaćanja koja se kreće u rasponu od 5 do 30 dana.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost obaveza iz poslovanja odražava njihovu fer vrednost na dan bilansa stanja.

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima prikazana je u narednoj tabeli.

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2016.</i>	<i>31.12.2015.</i>
<i>Povezana pravna lica:</i>		
a) Tekuća	1,561	1,714
b) Do 30 dana	971	3
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana	6,165	11,463
<i>Svega</i>	<i>8,697</i>	<i>13,180</i>
<i>Dobavljači u zemlji:</i>		
a) Tekuća	4,318	3,507
b) Do 30 dana	1,600	1,979
c) 30 - 60 dana	863	181
d) 60 - 90 dana	244	
e) 90 - 365 dana	37	
f) Preko 365 dana		
<i>Svega</i>	<i>7,062</i>	<i>5,667</i>
<i>Dobavljači u inostranstvu:</i>		
a) Tekuća	1,435	7,504
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		
<i>Svega</i>	<i>1,435</i>	<i>7,504</i>
UKUPNO	<i>17,194</i>	<i>26,351</i>

34. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Struktura ostalih kratkoročnih obaveza	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	12,938	13,864
<i>Druge obaveze:</i>		
a) Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		
b) Obaveze za dividende	237,014	7,544
c) Obaveze prema zaposlenima	329	195
d) Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	690	566
e) Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	292	558
f) Ostale razne obaveze	880	834
<i>Svega</i>	<i>239,205</i>	<i>9,697</i>
UKUPNO	252,143	23,561

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 12.938 hiljada RSD, odnose se na obaveze (neto, porezi i doprinosi) za zarade, koje su u Društvu isplaćene u oktobru 2016. godine.

Obaveze za dividende u iznosu od 237.014 hiljada RSD odnose se na obavezu po osnovu odluke Skupštine akcionara Društva iz 2016. godine o raspodeli dobiti u iznosu od 218.626 hiljada RSD i na obaveze za dividende iz ranijih godina u iznosu od 18.388 hiljada RSD, a koje do danas nisu isplaćene (ostavinske rasprave i dr.).

Ostale obaveze u iznosu od 880 hiljada RSD odnose se, pre svega, na obustave od neto zarada zaposlenih (po osnovu zajmova i kredita uzetih od strane zaposlenih, sindikalnih članarina, itd.).

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost ostalih kratkoročnih obaveza odgovara njihovoj fer vrednosti na dan bilansa stanja.

35. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**35.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	5,655	4,559
UKUPNO	5,655	4,559

Obaveze za PDV se odnose na razliku obračunatog poreza i prethodnog poreza. Ova obaveza je izmirena u zakonskom roku, u oktobru 2016. godine.

35.2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	7,372	734
UKUPNO	7,372	734

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 7.372 hiljada RSD, odnose se na obaveze za porez na imovinu: 6.429 hiljada RSD, poreze i doprinose za naknade članovima nadzornog odbora: 402 hiljada RSD, poreze i doprinose za naknade po autorskim ugovorima i ugovorima o delu: 175 hiljada RSD, obaveze za porez po odbitku za dividende: 97 hiljada RSD i drugo.

Od ukupnog iznosa obaveza za poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 7.372 hiljada RSD, u oktobru 2016. godine izmireno je 723 hiljada RSD (ostale su neizmirene obaveze za porez na imovinu u iznosu od 6.429 hiljada RSD, obzirom na obavezu kvartalnog plaćanja istih, i obaveze za porez na dobit na dividende u iznosu od 97 hiljada RSD, koje se odnose na neisplaćene dividende - Napomena 34).

35.3. Pasivna vremenska razgraničenja

Pasivna vremenska razgraničenja	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
<i>Unapred obračunati troškovi:</i>		
a) Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica	25,486	25,142
b) Unapred obračunati troškovi - druga pravna lica	57	1,146
<i>Svega</i>	<i>25,543</i>	<i>26,288</i>
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		887
UKUPNO	25,543	27,175

Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica u iznosu od 25.486 hiljada RSD odnose se na obavezu prema Energoprojekt Opremi po osnovu ukalkulisanih troškova za period do 30.06.2015. godine po Ugovoru o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00.

Unapred obračunati troškovi - druga pravna lica u iznosu od 57 hiljada RSD odnose se, pre svega, na ukalkulisane troškove kamate po kreditima od banaka u zemlji za septembar 2016. godine u iznosu od 54 hiljada RSD.

36. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i obaveze	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Odložena poreska sredstva	3.374	3.374
Odložene poreske obaveze	159.739	159.739
Neto efekat odloženih poreskih sredstava (obaveza)	(156.365)	(156.365)

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza na dobitak koji će biti nadoknadivi u budućim periodima po osnovu *odbitnih privremenih razlika*.

Odbitna privremena razlika nastaje u slučajevima kada je u bilansima društava, po određenim osnovama, već prikazan rashod, koji će se sa poreskog aspekta priznati u narednim periodima. Odložena poreska sredstva se proveravaju na dan 31. decembra i priznaju se samo ako društvo proceni da je verovatno da će u budućim periodima postojati oporeziva dobit za čije umanjeње će moći da se koriste odložena poreska sredstva.

Iznos odloženih poreskih sredstava izračunat je množenjem visine odbitne privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

Odložene poreske obaveze koje su iskazane na dan 31. decembra se odnose na *oporezive privremene razlike* između knjigovodstvene vrednosti sredstava koja podležu amortizaciji i njihove poreske osnovice. Naime, usled različitih odredbi na bazi kojih se u Društvu određuje računovodstvena amortizacija (shodno odredbama MRS/MSFI i dr.) i odredbi kojima se određuje poreska amortizacija (Shodno Zakonu o porezu na dobit pravnih lica), Društvo će u budućem periodu platiti veći porez na dobitak, nego što bi platilo da mu se sa aspekta poreskog zakonodavstva prizna stvarno iskazana knjigovodstvena amortizacija. Iz navedenog razloga Društvo priznaje odloženu poresku obavezu, koja predstavlja porez na dobitak koji će biti plativ kada Društvo „povrati“ knjigovodstvenu vrednost sredstava.

Iznos odloženih poreskih obaveza izračunat je množenjem visine oporezive privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

37. VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA

Shodno zakonskim odredbama (Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike), Društvo je u svojim finansijskim izveštajima iskazalo vanbilansnu aktivnu i vanbilansnu pasivu. Stavke iskazane u okviru vanbilansne aktive i vanbilansne pasive, a koje su prikazane u narednoj tabeli, ne predstavljaju sredstva ni obaveze Društva, već prvenstveno služe u kontekstu informativne uloge korisnika finansijskih izveštaja.

Struktura vanbilansne aktive i pasive data je u tabeli u nastavku.

Struktura vanbilansne aktive i pasive	u 000 dinara	
	30.09.2016.	31.12.2015.
Data jemstva i garancije	20,201,367	18,125,158
Date hipoteke i druga prava	2,500	
Primljene hipoteke i druga prava	16,953	16,723
Ostala vanbilansna aktiva/pasiva	4,454,577	4,454,577
UKUPNO	24,675,397	22,596,458

Data jemstva i garancije u iznosu od 22.201.367 hiljada RSD odnose se na:

- Data jemstva po osnovu kredita i garancija za zavisna društva u iznosu od 17.560.770 hiljada RSD,
- Date korporativne garancije Energoprojekt Niskogradnji u iznosu od 2.637.516 hiljada RSD (BBVA - Peru u iznosu od 1.538.551 hiljada RSD i Banco Financiero - Peru u iznosu od 1.098.965 hiljada RSD) za projekte u Peru-u, i
- Datu garanciju od strane Alpha banke u korist IATA (International Air Transport Association) za uredno izmirenje obaveza po osnovu avio karata u iznosu od 3.081 hiljada RSD, koja ističe 23.10.2016. godine i obnavlja se jednom godišnje.

Po osnovu datih jemstava i korporativnih garancija Društvo je sklopilo ugovore sa zavisnim društvima kojima je jamac/garant i od istih je dobilo odgovarajuća sredstva obezbeđenja (menice društva).

Date hipoteke i druga prava u iznosu od 2.500 hiljada RSD odnose se na datu zalogu na 100% udela u osnovnom kapitalu Energoprojekt Sunnyville d.o.o. (Napomena 38).

Primljene hipoteke i druga prava u iznosu od 16.953 hiljada RSD odnose se na hipoteku na stanovima Enjub d.o.o., po osnovu ugovora o zajmu datom Enjub d.o.o. (Napomena 38).

Ostala vanbilansna aktiva/pasiva u iznosu od 4.454.577 hiljada RSD odnosi se na :

- Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta - Blok 25 i Blok 26, Novi Beograd u iznosu od 4.424.135 hiljada RSD,
- Potraživanja za dividende od Enjub d.o.o., koja su direktno otpisana u prethodnom periodu u iznosu od 30.442 hiljada RSD i
- Građevinske objekte van upotrebe u Budvi koji su direktno otpisani po popisu na dan 31.12.2014. godine i uvedeni u vanbilansnu evidenciju bez vrednosti.

38. HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA

Hipoteke upisane na teret društva odnose se na datu zalogu na 100% udela u osnovnom kapitalu Energoprojekt Sunnyville d.o.o., radi obezbeđenja potraživanja Erste Bank a.d., Novi Sad po osnovu dugoročnog građevinskog kredita odobrenog Energoprojekt Sunnyvillu.

Hipoteke upisane u korist društva su sledeće:

- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 8 Ugovora o zajmu br. 367, u iznosu od 16.953 hiljada RSD (137 hiljada EUR), koji je Društvo odobrilo Enjub d.o.o., upisana je vansudska izvršna hipoteka do celokupnog iznosa zajma, na stanovima u Ulici Jurija Gagarina 91A, na drugom i trećem spratu, kat. parcela br. 5089/9, KO Novi Beograd, upisanim u list nepokretnosti br. 4550, KO Novi Beograd u korist Društva i
- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 4 Ugovora o reprogramu odobrenog zajma br. 115, odobrenog Enjub d.o.o. u iznosu od 147.692 hiljada RSD (1.198 hiljada EUR), postoji založna izjava (hipoteka nije upisana) na nekretninama (stanovi i poslovni prostor) u Ulici Jurija Gagarina br.93, br.93A, br.91A.

39. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Potencijalne obaveze, koje mogu da rezultiraju odlivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova. Potencijalna **obaveza po osnovu sudskih sporova** se prvenstveno ogleda u mogućnosti okončanja sudskih sporova na štetu Društva, a za šta nije stvorena obaveza ili izvršeno rezervisanje u bilansu stanja.

U narednoj tabeli prikazani su broj i procenjene vrednosti sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana, a verovatnoća da Društvo izgubi predmetne sporove nije izuzetno mala. Iskazane vrednosti sudskih sporova, gde je visina potencijalne obaveze određena na dan 30.09.2016. godine, obuhvataju samo glavniciu po sporovima.

Tužilac	Prvostepeni postupak	Drugostepeni postupak	Ukupno
<i>Broj sporova</i>			
Fizičko lice	3	4	7
Pravno lice	1	2	3
UKUPNO	4	6	10
<i>u 000 dinara</i>			
Fizičko lice		444	444
Pravno lice			0
UKUPNO	0	444	444

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužena strana su prezentovane u sledećoj tabeli.

Tužilac	Osnov tužbe	Visina potencijalne obaveze u 000 dinara
Raonić Milan	Naknada štete za povredu autorskih prava	Neizvesno
Direkcija za građevinsko zemljište	Dug i naknada za zemljište (Hotel Hyatt Regency Beograd)	Neizvesno
Marko Martinoli	Prinudni otkup akcija	Neizvesno
Belim a.d. u stečaju	Neosnovano obogaćenje	Neizvesno
Sreta Ivanišević	Naknada za eksproprisanu nepokretnost (Bežanija)	Neizvesno
Vladan i Tomislav Krdžić	Naknada štete (na ime vrednosti besplatnih akcija koje nisu stekli)	444
Goran Rakić	Utvrđivanje prava svojine na zemljištu pod objektom radi legalizacije	Neosnovano
Pavle, Radmila i Milan Kovačević	Naknada za oduzeto zemljište (Blok 26)	Iznos nije utvrđen
Rajko Ljubojević	Eksproprijacija zemljišta iz 1957. godine	Neizvesno
Activeast management Ltd	Isplata razlike u ceni akcija	Neizvesno
UKUPNO		444

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana, postoji i spor sa New Company d.o.o. ogranak IN Hotel, u kojem tužilac traži od društva GP Napred Razvoj a.d., utvrđenje prava svojine na zgradi hotela sagrađenoj na parceli na kojoj je, pored GP Napred Razvoj a.d., kao nosilac prava korišćenja upisano i Društvo. U ovom postupku Društvo je pasivni suparničar, s toga nema potencijalnih obaveza, ali je tužbom, iz formalnih razloga, moralo biti obuhvaćeno.

Pored gore navedenog, u toku je i drugostepeni postupak u kome jedan broj manjinskih akcionara Energoprojekt Niskogradnje osporava cenu akcija iz prinudnog otkupa koja je isplaćena od strane Društva kao većinskog akcionara. Takođe, u toku je i prvostepeni postupak u kome jedan manji broj manjinskih akcionara Energoprojekt Visokogradnje osporava cenu koja im je isplaćena u postupku po njihovom zahtevu za prinudnu prodaju akcija.

Potencijalna sredstva, koja mogu da rezultiraju prilivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

Potencijalna **sredstva po osnovu sudskih sporova** se ogledaju u mogućnosti okončanja sudskih sporova u korist Društva, a za šta nije stvoreno potraživanje u bilansu stanja ili na neki drugi način iskazana ekonomska korist Društva (na primer, umanjenjem vrednosti neopravdanog avansa i sl.).

U narednoj tabeli prikazan je broj i procenjene vrednosti sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

Tuženo lice	Prvostepeni postupak	Drugostepeni postupak	Ukupno
<i>Broj sporova</i>			
Fizičko lice			
Pravno lice	1	3	4
UKUPNO	1	3	4
<i>u 000 dinara</i>			
Fizičko lice			
Pravno lice		3,748	3,748
UKUPNO		3,748	3,748

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužilac su prezentovane u sledećoj tabeli.

Tuženo lice	Osnov tužbe	Visina potencijalnih sredstava u 000 dinara
Beogradsko mešovito preduzeće a.d. (BMP)	Utvrđivanje vrednosti akcija BMP	Iznos nije utvrđen
Zekstra grupa d.o.o.	Naknada štete (popravka krova u Goce Delčeva 38)	867
Republika Srbija, EPS Srbije, Epsturs d.o.o. i Republika Crna Gora	Utvrđivanje idealnog dela vlasništva na hotelu „Park“ u Budvi	Osnovano je dobijanje 13% od ukupne površine hotela, ali vrednost nije utvrđena
Napred Razvoj a.d.	Naknada za organizovanje vanredne sednice Društva	2,881
UKUPNO		3,748

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac, vodi se i :

- sudski spor protiv Grada Beograda, Republike Srbije, Direkcije za građevinsko zemljište i izgradnju Beograda J.P. i BG hala d.o.o., za dug po osnovu radova izvedenih od strane Energoprojekt Visokogradnje na objektu „Arena“, koje je ugovorila Energoprojekt Holding Koproračija. Po navedenom sudskom sporu (očekivana vrednost spora je 208.000 hiljada RSD) dobijena je pravosnažna presuda prema BG hala d.o.o., dok je odbijen tužbeni zahtev u odnosu na Grad Beograd,

Republiku Srbiju i Direkciju za građevinsko zemljište i izgradnju Beograda J.P. Društvo je protiv ove odluke izjavilo reviziju;

- sudski spor protiv Musić Ivana, za naknadu štete (popravka krova u Goce Delčeva 38), po osnovu koje je u poslovnim knjigama Društva formirano potraživanje u iznosu od 31 hiljada RSD.

Napominjemo da je u 2014. godini izvršena ispravka vrednosti potraživanja od Zekstra grupa d.o.o. u iznosu od 867 hiljada RSD (7 hiljada EUR), dok je u 2015. godini izvršena ispravka vrednosti potraživanja od Napred Razvoj a.d. u iznosu od 2.881 hiljada RSD (Napomena 24).

40. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon dana bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

U Beogradu,
10.11.2016. godine

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

- Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
 - Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
 - Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
 - Značajniji poslovi sa povezanim licima;
 - Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
-

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja Energoprojekt Holding a.d. (matičnog društva), finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje" (videti u poglavlju 1.).

Za 2016. godinu planirano je ukupno ugovaranje novih poslova sistema Energoprojekt u zemlji i inostranstvu u iznosu od 309,7 miliona evra, i to: u zemlji 142,4 miliona evra (46%) i u inostranstvu 167,3 miliona evra (54%). U periodu januar-septembar 2016. godine je ukupno ugovoreno 217,9 miliona evra novih poslova: u zemlji 101,2 miliona evra (46%) i u inostranstvu 116,7 miliona evra (54%), što je 70% od ukupnog godišnjeg plana ugovaranja.

Na poslednji dan izveštajnog perioda, na nivou sistema Energoprojekt je preostalo cca 477,1 miliona evra ugovorenih poslova za realizaciju u narednim periodima (u Srbiji 188,3 miliona evra ; u inostranstvu 288,8 miliona evra).

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

Polazeći od strateškog opredeljenja trajnog i održivog razvoja sistema Energoprojekt orjentisanog ka kontinuelnom uvećanju profitabilnosti, poslovanja na tradicionalnim tržištima (u zemlji i inostranstvu), ekonomski isplative uposlenosti resursa kao i globalnih makroekonomskih tokova, planirani su sledeći poslovni zadaci za 2016. godinu:

Prioritetni zadaci:

- Usvajanje i implementacija novog strateškog dokumenta – „Srednjoročnog plana poslovanja Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt u periodu 2016. do 2020. godine“;
- Dalji razvoj poslovnog i informacionog sistema primerenog potrebama Energoprojekt Holding a.d.;
- Nastavak finansijske i poslovne konsolidacije pojedinih zavisnih društava iz sistema Energoprojekt, koja su u prethodnom periodu iz različitih okolnosti iskazala lošije poslovne rezultate (sa aspekta prihoda, profita, kadrovske opremljenosti, obezbeđenosti poslovima i kreditnim zaduženjima).

Ostali poslovni zadaci:

- Poboljšavanje efikasnosti sistema upravljanja i alokacije pojedinačnih odgovornosti u svim procesima rada;
- Jačanje sistema rukovođenja i interne kontrole poslovnih procesa u zavisnim društvima (u cilju povećanja prihoda i profita, uz optimizaciju troškova poslovanja) i na taj način smanjivanja nivoa rizičnosti poslovanja;
- Uspostavljanje adekvatne menadžment strukture koja će u atmosferi timskog rada podići duh zajedništva na viši nivo;
- Revitalizovanje postojećih poslovnih delatnosti koje su u padu / ili stagnaciji i pokretanje novih razvojnih projekata;
- Sprovođenje reinženjeringa poslovnih procesa i kadrovskog restrukturiranja u Energoprojekt Visokogradnja a.d. i svim ostalim društvima iz sistema Energoprojekt gde je to potrebno;
- Jačanje funkcije unutrašnjeg nadzora i interne revizije poslovanja u Energoprojekt Holding a.d. i sistemu Energoprojekt;
- Obezbeđenje održivog rasta i razvoja sistema Energoprojekt, uz uvećanje vrednosti akcionarskog kapitala i isplatu dividendi;
- Transparentnost poslovanja i prezentacije Energoprojekta u javnosti, kroz davanje relevantnih informacija preko Berze i redovne komunikacije sa investitorima, partnerima i stručnom javnošću, u zemlji i u inostranstvu i sl..

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne ekonomske krize i krize u evro zoni; Konkurencija stranih kompanija iz mnogoljudnih zemalja sa jeftinom radnom snagom; Konkurencija stranih firmi kojima su dostupnija jeftinija finansijska sredstva; Institucionalne promene na domaćem i odabranim stranim tržištima; Zavisnost poslovanja od političke stabilnosti tržišta na kojima Energoprojekt realizuje projekte i slično.

Poslovanje Energoprojekta u zemlji i na inostranim tržištima zahteva uspostavljanje sistema za pravovremeno prepoznavanje i upravljanje rizicima poslovanja koje treba da budu sastavni deo svih izvršnih funkcija, i jedna je od osnovnih funkcija unutrašnje revizije društva. Na razvoju strategije upravljanja rizicima radiće se intenzivno i planski u narednom periodu, u skladu sa utvrđenim godišnjim planom sektora unutrašnjeg nadzora Energoprojekt Holding a.d. za 2016. godinu.

Na ponovljenoj 44. redovnoj sednici Skupštine akcionara Energoprojekt Holding a.d., održanoj 23.06.2016. godine, imenovani su članovi Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. na period od četiri godine.

Na osnovu odluke Skupštine Energoprojekt Holding a.d. i u skladu sa članom 86. stav 4. Statuta Energoprojekt Holding a.d., na 1. konstitutivnoj sednici Nadzornog odbora Energoprojekt

Holding a.d. održanoj dana 27.06.2016. godine konstituisan je Nadzorni odbor Energoprojekt Holding a.d.

Na 2. sednici Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. održanoj dana 01.07.2016. godine doneta je odluka o imenovanju generalnog direktora i izvršnih direktora Energoprojekt Holding a.d..

Očekivani razvoj društva u narednom periodu realizovaće se u skladu sa usvojenim dokumentima društva:

- *"Srednjoročni plan poslovanja Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt u periodu od 2016. do 2020. godine"* (usvojen na 5. sednici Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. održanoj 28.10.2016. godine);
- *"Godišnji poslovni plan Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt za 2016. godinu"* (usvojen na 265. sednici Izvršnog odbora Energoprojekt Holding a.d. održanoj 21.12.2015. godine).

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Na 44. ponovljenoj redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara Energoprojekt Holding a.d. održanoj 23. juna 2016. godine usvojene su sledeće relevantne odluke: Odluka o usvajanju godišnjeg konsolidovanog izveštaja sistema Energoprojekt za 2015. godinu (*Konsolidovani finansijski izveštaji sistema Energoprojekt za 2015. godinu; Izveštaj Revizora za 2015. godinu i Godišnji izveštaj o poslovanju društva*); Odluka o usvajanju godišnjeg izveštaja Energoprojekt Holding a.d. za 2015. godinu (*Finansijski izveštaji Energoprojekt Holding a.d. za 2015. godinu; Izveštaj Revizora za 2015. godinu i Godišnji izveštaj o poslovanju društva*); Odluka o raspodeli neraspoređene dobiti; Odluka o usvajanju izveštaja Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d.; Odluka o izboru Revizora za 2016. godinu i naknadi za njegov rad; Odluka o imenovanju članova Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d.; Odluka o naknadama članovima Nadzornog odbora za rad u ovom organu i davanje prethodne saglasnosti na zaključenje ugovora o naknadama za rad članova Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d.; Odluka o sticanju sopstvenih akcija Energoprojekt Holding a.d..

U zakonskom roku održane su redovne godišnje skupštine akcionara svih zavisnih društava iz sistema Energoprojekt, na kojima su usvojene sve predložene odluke.

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu Energoprojekta (<http://www.energoprojekt.rs>) i Beogradske berze (na srpskom i engleskom jeziku), u sklopu obaveza vezanih za kotiranje na Prime listingu Beogradske berze.

Značajniji poslovi sa povezanim licima

Potraživanja od povezanih pravnih lica potiču uglavnom iz transakcija od prodaje usluga i dospevaju u roku od 15 dana od datuma fakture. Kao instrument obezbedjenja naplate Društvo poseduje blanko menice i Ovlašćenja. Detaljnija objašnjenja su navedena u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje".

Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Energoprojekt Holding a.d. uspostavlja i unapređuje sopstveni integrisani sistem menadžmenta (IMS) koji obuhvata menadžment kvalitetom (usaglašen sa standardom ISO 9001:2008), menadžment zaštitom životne sredine (usaglašen sa standardom ISO 14001:2004) i menadžment bezbednošću i zdravljem na radu (usaglašen sa standardom OHSAS 18001:2007).

U toku su aktivnosti na daljem razvoju i implementaciji adekvatnog poslovnog i informacionog sistema, primerenog aktuelnom obimu i planiranom rastu poslovanja.

U okviru implementacije novog „Srednjoročnog plana poslovanja Energoprojekt Holding a.d. i sistema Energoprojekt u periodu od 2016. do 2020. godine“ intenziviraće se i odgovarajući razvojni projekti, kao i uvođenje u primenu „Balance Score Card“ metodologije i „Key performance index“-a uporedo sa razvojem i implementacijom aplikativnog softvera na platformi „Business Intelligence“. Takođe će se dalje razvijati i metodologija upravljanja rizicima i Integrisanim Menadžment Sistemom, uvođenje i dosledna primena etičkog kodeksa, standarda korporativnog integriteta i društveno odgovornog poslovanja.

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, kvartalni finansijski izveštaj za treće tromesečje 2016. godine sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u izveštaje.

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) izjavljujemo da predmetni finansijski izveštaji nisu revidirani.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Zakonski zastupnik:

Energoprojekt Holding a.d.

Energoprojekt Holding a.d.

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Generalni direktor



Dimitraki Z.
Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ek.



Vladimir Milovanović
Vladimir Milovanović, dipl. inž.

4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2016. GODINE *

Napomena *:

- Kvartalni izveštaj Energoprojekt Holding a.d. za treće tromesečje 2016. godine je odobren i prihvaćen 14. novembra 2016. godine na 33. sednici Izvršnog odbora izdavaoca.

U Beogradu, Novembar 2016. god.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Energoprojekt Holding a.d.



Dimitraki Z.

Dr Dimitraki Zipovski, dipl. ek.

Zakonski zastupnik:

Generalni direktor

Energoprojekt Holding a.d.



Vladimir Milovanović

Vladimir Milovanović, dipl. inž.