

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЌКАРУП НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6,8	837382	910149	986444
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	1916	2395	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	5	1916	2395	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5	830296	903022	981443
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5	93882	93882	93882
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5	549014	570981	592947
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5	187400	238159	294614
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3	5170	4732	5001
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	3	530	19	19
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	3	4590	4713	4982
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9,11,12,14,15,16,17	149254	79328	169429
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,11	72913	56576	133854
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9	34274	23349	28651
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	9	34243	28730	99748
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	11	-4396	-4497	5455
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12	71303	13671	52685
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	12	71303	13671	52685
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14	245	245	0
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	15	73	73	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	15	73	73	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	16	439	743	590
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	17	2037	5376	337
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	17	2244	2644	1963
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	6,8,9,11,12,14,15,16	986636	989477	1175873
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	26	15598582	15272474	14048408

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	18	662113	662113	662113
300	1. Акцијски капитал	0403	18	649893	649893	649893
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	18	12220	12220	12220
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	18	1049078	1049078	1049078
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	18	3194	3194	3194
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18	12480739	11542353	10069822
350	1. Губитак ранијих година	0422	18	11449619	10069822	9497037
351	2. Губитак текуће године	0423	18	1031120	1472531	572785
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	19,20	6632814	5869889	4782960

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19,20	6632253	5869889	4782950
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19	10943	10537	8854
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	19	6621310	5859352	4774106
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	20	561	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		561		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21,23,25	5126564	-953944	4754738
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	1023789	1129083	1116763
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	21	1022527	1127813	1115495
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21	1262	1270	1263
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	23	5132	14038	66
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23	2035702	1963730	1952417
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	23	312126	379537	909505
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	23	1223576	1084143	1051912
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	25	1839346	1692637	1546233
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	133033	122108	110215
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	39103	31989	28635
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	25	359	359	359
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	10,19,20,21,23,25	10772742	9334356	8361825
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	19,20,21,23,25	985636	989477	1175873
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	26	15598532	15272474	14043403

у NOVI SAD

дана 19.03. 2018 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЌКАПУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС УСПЕХА



за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	27	456317	470770
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27	466317	470770
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	466317	470770
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	27,28	1237624	1584243
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	27	34243	28730
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	112629	123779
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	68754	63017
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	214838	229747
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28	65978	89452
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	73205	79367
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	28	629492	1050408
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	28	106971	77193
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	27,28	771307	1213473
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	55266	4186
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	29	19036	3036
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	29	19036	3036
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	29	19	905
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	14	36211	245
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	325156	261613
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		650	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		650	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	324500	247252
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	6	14361
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	29,30	269390	257427
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	32	0	-492
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	31	15583	4890
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	32	5374	6026
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	27,28,29,30,31,32	1030988	1472528
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	34	132	3
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>NOVOM SADU</u>				Законски заступник 	
дана <u>19.03</u> 20 <u>18</u> . године					

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЌКАРУП NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	Б. 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				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добници	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добници	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добници	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у NOVOM SADU

дана 19.03. 2018. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	547668	616713
1. Продаја и примљени аванси	3002	547619	614364
2. Примљене камате из пословних активности	3003	19	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		2349
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	547972	616560
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	317969	352096
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	214838	229747
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	15165	34717
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		153
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	304	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	547668	616713
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	547972	616560
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		153
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	304	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	743	590
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	439	743
у <u>NOVOM SADU</u>			
дана <u>19.03.</u> 20 <u>18.</u> године			



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЌКАПУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	662113	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	662113	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	662113	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	662113	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	662113	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	10069822	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	10069822	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	1472531	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	11542353	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	11542353	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068	0	4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	938386	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	12480739	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	


Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127	3194	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	1049078	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	3194	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	1049078	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	3194	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	1049078	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	3194	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	1049078	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	3194	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	1049078	4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	8361825
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	8361825
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	1472531
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239		4248	9834355
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241		4250	9834355
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			938385
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			10772742
у <u>NOVOM SADU</u>				Законски заступник	
дана <u>19.03. 2018.</u> године					



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

„VOJVODINAPUT-BAČKAPUT AD “NOVI SAD

**Napomene uz finansijske izveštaje
sa stanjem na dan 31.12.2017.godine**

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„Vojvodinaput-Bačkaput ad “ se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata. Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005. Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god. sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala. Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , Društvo prelazi u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju. Od 03.09.2014.godine Društvo se upisuje u Registar privrednih subjekata pod nazivom Vojvodinaput-Bačkaput ad Novi Sad .Registrator je na osnovu člana 8. Zakona o postupku registracije u Agenciji za privredne registre ,pokrenuo postupak registracije po službenoj dužnosti ,s obzirom da je došao do saznanja o činjenicama / dokumentima koji su od značaja za pravni promet ,s obzirom da je od strane Agencije za privatizaciju ,Registru privrednih subjekata dostavljen Spisak subjekata) nalazila u postupku restrukturiranja, pa je u smislu člana 91.stav 1. Istog Zakona doneo odluku kao u dispozitivu.

Model i metod privatizacije subjekta privatizacije privrednog društva „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad određen je Odlukom Ministarstva privrede RS broj: 023-02-01958/2014-05 od 25. novembra 2014. godine, tako da se postupak privatizacije sprovede modelom prodaje imovine, metodom javnog prikupljanja ponuda sa javnim nadmetanjem.

Program prodaje imovine subjekta privatizacije „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je izrađen u roku i dostavljen Agenciji za privatizaciju RS, ali do dana stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, nije objavljen javni poziv za prodaju imovinu. Zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlača i stečajnog dužnika podnelo predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije (u daljem tekstu: UPPR). Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju.

Nakon održanog ročišta u Privrednom sudu u Novom Sadu dana 25.02.2016.godine za odlučivanje i glasanje o UPPR doneto je Rešenje kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a od 10.02.2016.godine sa ispravkama od 25.02.2016.godine i obustavlja stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad.

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.07.2016.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 7/2016 je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.07.2016.godine

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine .Isti je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018.

Struktura kapitala je sledeća:

1. Agencija za privatizaciju	130.616 akcija	73,15 %
2. Preduzeće za puteve Niš a.d. (postoji upisana zaloga I reda)	44.636 akcija	25,00 %
3. Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603 akcija	1,46 %
4. Mali akcionari	673 akcija	0,38 %

Sedište Društva je 21000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I .

Poreski identifikacioni broj Društva je 100238372.

Matični broj Društva je 08113483.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane generalnog direktora Mr Dragana Miloševića.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja prevedenim Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) broj: 401-00-896/2014-16 od 13.03.2014. godine;
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014),
- Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

- 1 Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – "Prikazivanje finansijskih izveštaja".
- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (Nastavak)

1. Efekti obračunate ugovorene valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine iskazuju se u bilansu stanja na računima vremenskih razgraničenja. Takva praksa nije u skladu sa MSFI.
2. Greške iz prethodnih godina se nisu odrazile na finansijske izveštaje za 2015. godinu, već su evidentirane kao korekcije početnog stanja neraspoređene dobiti u finansijskim izveštajima za 2015. godinu.
3. Društvo nije sastavilo konsolidovane finansijske izveštaje.

(b) Uporedni podaci

Uporedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu. Finansijski izveštaji Društva su bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od DIJ-AUDIT DOO BEOGRAD.

Uporedni podaci odnosno početna stanja predstavljaju podatke sadržane u finansijskim izveštajima za 2014. godinu.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2015. godinu, su sledeće:

3.1. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (2 do 5 godina).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

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

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknjižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

	U %
Građevinski objekti	1.30-10
Pogonska oprema	2-25
Putnička vozila	3-16.5

3.3. Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je nekretnina koja se drži radi zarade od zakupnine, ili radi povećanja kapitala, ili radi i jednog i drugog.

Investiciona nekretnina, koja uglavnom obuhvata administrativne zgrade koje nisu pod hipotekom, drži se radi dugoročnih prinosa od zakupa i ne koristi se od strane Društva.

Zemljište koje se drži u operativnom zakupu se klasifikuje i računovodstveno obuhvata kao investiciona nekretnina ukoliko ispunjava ostale zahteve iz definicije investicione nekretnine.

Investiciona nekretnina se iskazuje po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Poslednja procena imovine po fer vrednosti urađena je od strane Zlatomira Popovića PR sudskog veštaka za oblast ekonomsku finansijsku na dan 31.12.2014.godine.

3.4. Finansijski instrumenti

a) *Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha*

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva

u ovoj kategoriji su klasifikovana kao tekuća sredstva. Na dan 31. decembra 2016. godine Društvo nema finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promene iskazuju u bilansu uspeha.

b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i "gotovinu i gotovinske ekvivalente."

Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode, robu i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje /60 dana, ili po odluci direktora, / na predlog stručnih službi koje su procenile da je naplata potraživanja neizvesna. Društvo nenaplativa potraživanja isknjižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

Kratkoročni finansijski plasmani

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

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

c) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja. Ukoliko za finansijska sredstva raspoloživa za prodaju ne postoji aktivno tržište, ukoliko su sa fiksnim rokom dospeća, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po amortizovanoj vrednosti primenom metoda efektivne kamatne stope.

d) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska

sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja; tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

Priznavanje i merenje

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Finansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

Obaveze po kreditima

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

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se vrednuju po nominalnoj vrednosti.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Kada se materijal proizvodi i dalje koristi u narednoj fazi procesa proizvodnje, njegova procena se vrši u visini troškova proizvodnje, a najviše do neto prodajne vrednosti. Obračun izlaza zaliha materijala se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe gotovih proizvoda i proizvodnje u toku se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Obračun izlaza zaliha robe se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

3.6. Stalna sredstva namenjena prodaji

Društvo priznaje i iskazuje stalno sredstvo kao sredstvo namenjeno prodaji ako se njegova knjigovodstvena vrednost može prvenstveno povratiti kroz prodajnu transakciju, a ne kroz nastavak korišćenja.

Stalno sredstvo namenjeno prodaji meri se po nižem iznosu od knjigovodstvene i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama. Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno ili obaveza izmirena

Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva, koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod.

3.7. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

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

3.8. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.10. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.9.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.11. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.12. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

3.13. Kursne razlike

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima („RSD“) bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

3.14. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

3.15. Ostali rashodi

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

3.16. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između poreske osnovice i knjigovodstvene vrednosti u skladu sa politikom obelodanjivanja u *Napomeni 3.2.* i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovane na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisa, kreditnih sposobnosti kupaca i na analizi promena u uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši na osnovu procene njihove neto prodajne cene na tržištu. Jednom godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine ispravke vrednosti zaliha na osnovu trenutnih predviđanja.

4.4. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki. Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ulaganja u razvoj	-	-	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke	-	-	-
Softver i ostala prava	1.916	2.395	-
Goodwill	-	-	-
Ostala nematerijalna ulaganja	-	-	-
Nematerijalna ulaganja u pripremi	-	-	-
Avansi za nematerijalnu imovinu	-	-	-
Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>1.916</u>	<u>2.395</u>	<u>-</u>

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Poljoprivredno i ostalo zemljište	93.882	93.882	93.882
Građevinsko zemljište			
Gradjevinski objekti	1.560.303	1.560.303	1.560.303
Postrojenja i oprema	654.457	654.457	653.593
Investicione nekretnine			
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi			
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi			
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu			
Ispravka vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	1.478.346	1.405.620	1.326.335
Stanje na dan 31. decembra	830.296	903.022	981.443

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2017. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

<i>(u 000 RSD)</i>					
OPIS	Poljoprivr.i ostalo zemljište	Građevinsko zemljište	Gradj.objekti	Postrojenja i oprema	UKUPNO
	020	021	022	023	
NABAVNA VREDNOST					
Stanje, na početku godine	93,882		1,560,303	654,457	2,308,642
Povećanja u toku godine					
Prenos					
Rashodovano u toku godine					
Otuđeno u toku godine					
Revalorizacija					
Stanje, na kraju godine	93,882		1,560,303	654,457	2,308,642
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI					
Stanje, na početku godine			989,323	415,818	1,405,141
Amortizacija tekuće godine			21,966	51,239	73,205
IV akumulirana u rashodovanim sredstvima					
IV akumulirana u otuđenim sredstvima	-	-	-	-	-

Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	-	-	549,014	187,400	830,296
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2017.	93,882	-	549,014	187,400	830,296
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2016.	93,882	-	570,981	238,159	903,022

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina, postrojenje i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan sastavljanja bilansa stanja Društvo je procenilo da iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme izražava njihovu poštenu vrednost.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih elonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti; i
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno

procenjenih troškova poslovanja.

Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, osim za sredstva za koja se obračun amortizacije vrši funkcionalnom metodom ukoliko obračunata amortizacija znatnije odstupa od obračuna izvršenog proporcionalnom metodom.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo, nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje, da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

7. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Šume	-	-	-
Višegodišnji zasadi	-	-	-
Osnovno stado	-	-	-
Biološka sredstva u pripremi	-	-	-
Avansi za biološka sredstva	-	-	-
Ispravka vrednosti bioloških sredstava	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica- Zgop	182.657	182.657	182.657
Obezvređenje Zgop ad Novi Sad	(182.657)	(182.657)	(182.657)
Učešća u kapitalu pridruženih subjekata u zajedničkim poduhvatima	-	-	-

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	580	19	19
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji			-
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			-
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu			-
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	465.693	466.086	466.086
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana	(461.103)	(461.373)	(461.104)
Stanje na dan 31. decembra	5.170	4.732	5.001

Učešća u kapitalu se odnose na: Učešća u kapitalu pravnog lica Lafarge i Učešća u kapitalu ad Vojvodinaput ad Novi Sad, i stambene kredite zaposlenih.

Zaposleni vraćaju pozajmice u skladu sa Ugovorom o zajmu - stambenom kreditu, u jednakim mesečnim ratama. Zajmovi pre 2000. godine su davani zaposlenima na 20 i 10 godina, s tim da su kupci stanova u mogućnosti da u svakom trenutku zahtevaju izmenu ugovorenog načina otplate duga potpisivanjem aneksa osnovnog ugovora ukoliko odluče da stan ili deo stana isplate odjednom ili u roku kraćem od ugovorenog.

Putem javnog tendera održanog dana 14. septembra 2007. godine, preduzeće Europark d.o.o. Beograd,

je kupilo 70% društvenog kapitala društva ZGOP a.d., Novi Sad. Na zahtev Društva od 31. decembra 2009. godine i Odlukom Agencije za privatizaciju, celokupan udeo u ZGOP a.d. Novi Sad, je ustupljen Društvu prema ugovoru br. 02-369 o ustupanju ugovora o prodaji 70% društvenog kapitala akcionarskog društva ZGOP Novi Sad zaključenog dana 22. marta 2010. godine i Anexa br.1 napred pomenutog ugovora zaključenog dana 12. maja 2010. godine. Ispunjenje II godine investiranja od strane Kupca -Bačkaputa nije izvršeno, te je Agencija za privatizaciju dana 03.11.2011.godine rakinula kupoprodajni ugovor sa Kupcem čiji je subjekt privatizacije ZGOP a.d. Novi Sad. Tako su uložena sredstva u iznosu od 461.103 hilj.din. data na ispravku vrednosti na kraju 2012 godine.

9. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	2017	2016	u RSD 000 2015
Obračun nabavne vrednosti zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara			-
Materijal	24.157	16.412	21.671
Rezervni delovi	14.645	11.361	10.995
Alat i inventar	749	853	1.262
Materijal, rezervni delovi, alat i inventar u obradi, doradi i manipulaciji			
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	5.277	5.277	5.277
Nedovršena proizvodnja	34.243	28.730	105.828
Nedovršene usluge			
Odstupanje od cena proizvodnje i usluga			(6.079)
Gotovi proizvodi u skladištu			
Odstupanje od cena gotovih proizvoda			

Obračun nabavke robe			
Roba u magacinu			
Roba u prometu na veliko			
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica			
Roba u prometu na malo			
Roba u obradi, doradi i manipulaciji			
Roba u tranzitu			
Roba na putu			
Ispravka vrednosti robe			
Stanje na dan 31. decembra	68.517	52.079	128.399

10. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji	-	-	-
Zemljište namenjeno prodaji	-	-	-
Građevinski objekti namenjeni prodaji	-	-	-
Investicione nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Ostale nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Postrojenja i oprema namenjena prodaji	-	-	-
Biološka sredstva namenjena prodaji	-	-	-
Sredstva poslovanja koje se obustavlja	-	-	-
Ispravka vrednosti stalnih sredstava i sredstva obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

11. DATI AVANSI

Dati avansi se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u zemlji	4.396	4.497	5.455
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u inostranstvu			
Plaćeni avansi za robu u zemlji			
Plaćeni avansi za robu u inostranstvu			
Plaćeni avansi za usluge u zemlji			
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu			
Ispravka vrednosti plaćenih avansa			
Stanje na dan 31. decembra	4.396	4.497	5.455

12. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica			-
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica			-
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica			-
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica			-
Kupci u zemlji	497,595	457,213	499,441
Kupci u inostranstvu			
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			
Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	<u>(426,292)</u>	<u>(443,542)</u>	<u>(446,756)</u>
Stanje na dan 31.decembra	<u>71.303</u>	<u>13.671</u>	<u>52.685</u>

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

	<i>U RSD 000</i>	
		<u>2016</u>
Stanje na početku godine	443.542	446.755
Naplaćena otpisana potraživanja	17.250	3.705
Ispravka u toku godine		492
Isknjiženo		
Korekcija početnog stanja		
Stanje 31. Decembra	<u>426.292</u>	<u>443.542</u>

Najznačajnija pojedinačna potraživanja su :

Prostor Titel u iznosu od 136.964 hilj.din. od 2009.godine, Opština Vrbas u iznosu od 31.861 hilj.din. od 2010 godine, Gardi u iznosu od 41.070 hilj.din. od 2009/2010 god. , ATP Vojvodina u iznosu od 30.032 hilj.din. od 2008.godine , Direkcija Šabac u iznosu od 21.679 hilj.din. od 2008.godine (NIP), Opština Irig u iznosu od 18.653 hilj.din. od 2009/2010 god. , Hidroinvest u iznosu od 15.583 hilj.din. od 2009.godine, Pzp Beograd u iznosu od 19.292 hilj.din. od 2010/2014 god. , Pzp Vranje u iznosu od 14.688 hilj.din. od 2009.godine ,Napred u iznosu od 14.435 hilj.din. od 2009/2010 godine .

Najveći deo potraživanja preduzeće potražuje iz perioda pre restrukturiranja i to iz investicija koje je finansirao Fond za kapitalna ulaganja APV , i najveći deo potraživanja je utužen.

Neusaglašena potraživanja u skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu se odnose na obračune kamata koje naši dužnici nisu kjižili u svojim poslovnim knjigama.

13. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Potraživanja od izvoznika	-	-	-
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun	-	-	-
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

14. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Potraživanja za kamatu i dividende	64.688	64.688	64,688
Potraživanja od zaposlenih	1,605	1,605	1,360
Potraživanja od državnih organa i organizacija			
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	22	22	22
Potraživanje za naknade zarada koje se refundiraju	951	951	951
Potraživanja po osnovu naknada šteta			
Ostala kratkoročna potraživanja	122,379	122,379	122,379
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	(189,400)	(189,400)	(189,400)
Stanje na dan 31. decembra	245	245	0

15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			-
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	478.805	478.805	478.732
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine			
Hartije od vrednosti do dospeća-deo koji dospeva do jedne godine			

Finansijska sredstva koja se vrednuju po
fer vrednosti kroz Bilans uspeha
Ostali kratkoročni finansijski plasmani
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih
plasmana

	<u>(478.732)</u>	<u>(478.732)</u>	<u>(478.732)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>73</u>	<u>73</u>	<u>0</u>

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti			-
Tekući (poslovni) računi	439	743	590
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi			
Blagajna			
Devizni račun			
Devizni akreditivi			
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena			
Stanje na dan 31. decembra	<u>439</u>	<u>743</u>	<u>590</u>

17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	2.037	5.376	337
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima			-

po posebnoj stopi			
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica			-
Naknadno vraćen porez na dodatu vrednost kupcima-stranim državljanima			-
PDV nadoknada isplaćena poljoprivrednicima			-
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost			-
Unapred plaćeni troškovi			-
Potraživanja za nefakturisani prihod			-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza			-
Odložena poreska sredstva			-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	2.244	2.644	1.963
Stanje na dan 31. decembra	4.281	8.020	2.300

18. KAPITAL

Kapital se odnosi na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Akcijski kapital	649,893	649,893	649,893
Udeli društava sa ograničenom odgovornošću			
Ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli.			
Emisiona premija			
Ostali osnovni kapital	12,220	12,220	12,220
Upisane a neuplaćene akcije			
Upisani a neuplaćeni udeli i ulozi			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju			
Zakonske rezerve			
Statutarne i druge rezerve			
Revalorizacione rezerve po osnovu revalor. nemat. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1,049,078	1,049,078	1,049,078
Aktuarski dobitci ili gubici po osnovu planova definisanih primanja	(3.194)	(3.194)	(3.194)
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			-
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruž. društava			-
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			-

Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	-	-	-
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka	-	-	-
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-	-
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	-	-	-
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	-	-	-
Gubitak ranijih godina	(11,449,619)	(10,069,822)	(9,497,037)
Gubitak tekuće godine	(1,031,120)	(1,472,531)	(572,785)
Gubitak iznad visine kapitala	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>(10,772,742)</u>	<u>(9,834,356)</u>	<u>(8,361,825)</u>

Udeli u Društvu kao društvu sa ograničenom odgovornošću u iznosu od RSD hiljada odnose se na:

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2017. godine je prikazana u narednoj tabeli :

	<u>Broj akcija</u>	<u>%</u>	<u>U RSD 000</u>
Agencija za privatizaciju	130.616	73.16%	475.480
Pzp Niš (postoji upisana zaloga I reda)	44.636	25%	162.488
Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603	1.46%	9.476
Mali akcionari	673	0.38%	2.449
UKUPNO:	<u>178.528</u>	<u>100%</u>	<u>649.893</u>

Revalorizacione rezerve Društva na dan 31. decembra 2017. godine iznose RSD 1.049.078 hiljada dinara.

Društvo je u 2017. godini ostvarilo gubitak u iznosu od RSD 1.031.120 hiljada.

19. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>u RSD 000</u> <u>2015</u>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-	-
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	-	-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	-	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10.943	10.537	8.854
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	6.621.310	5.859.352	4.774.106
Ostala dugoročna rezervisanja	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>6.632.253</u>	<u>5.869.889</u>	<u>4.782.960</u>

Društvo je izvršilo rezervisanje za jemstva i garancije u iznosu od 4.730.498 hilj.dinara, u iznosu od 30% ukupne vanbilansne obaveze od 15.598.582 hilj.dinara .

Rezervisanje je izvršeno za:

Za sudske sporove RSD 1.742.410 hiljada (videti tačku 27).

20. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	-	-
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-	-
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-	-
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godine dana	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	-
Obaveze po osnovu finansijskog leasing-a	-	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>0</u>	<u>0 -</u>	<u>0 -</u>

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica			-
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica			-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1,022,527	1,127,813	1,115,495
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	1,262	1,270	1,268
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine			
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednost			
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja			
Ostale kratkoročne finansijske obaveze			
Stanje na dan 31. decembra	<u>1,023,789</u>	<u>1,129,083</u>	<u>1,116,763</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. decembar 2017.,godine

22. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ- hipoteke

U narednoj tabeli dat je pregled kratkoročnih kredita društva sa prikazanim periodima dospeća i sredstvima obezbeđenja:

“ВОЈВОДИНАПУТ”-“БАЧКАПУТ”ад Нови Сад

Јована

Ђорђевића 2

ПРЕГЛЕД УСПОСТАВЉЕНИХ ХИПОТЕКА НА ДАН 31.12.2017.ГОДИНЕ

ИМОВИНА	ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА	КЊИГОВОДСТВЕНА ВРЕДНОСТ ИМОВИНЕ	ОСНОВ УПИСА ХИПОТЕКЕ
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	150,000,000	456,427,242	Уговор о кредиту бр.105020452021461304 од 09.09.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	120,000,000		Уговор о кредиту бр.103000Г-15846168 од 21.05.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	30,000,000		Уговор о кредиту од 28.05.2010. БР.31257/5/10
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	212,771,638		ЕУР У говор о кредиту бр. 105020453000247855 од 21.05.2010.(1.795.955 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	236,945,400		ЕУР Уговор о кредиту бр. 105080453000231275 од 16.03.2010. (2,000,000,00EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО	АИК Банка а.д. Ниш	500,000,000		Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-7776371 од 05.07.2010.

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV				
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	588,496,883		ЕУР Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-255130 од 05.07.2010.(4.797.723,19EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	169,012,518		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286558 од 21.12.2010.(1.426.594,63EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	39,490,900		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286655 од 21.12.2010.(333.333,33 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	93,844,569		Уговор о кредиту бр.105020452025894495 од 21.12.2010.
УКУПНО :		2,140,561,907	456,427,242	
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	Erste bank a.d. Novi Sad	59,236,350	63,346,135	ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист ПЗП Београд бр.91032251-5400028338 од 16.09.2010. (500.000,00EUR)
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	НЛБ банка а.д. Београд	158,918,095		ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист Еуропарк доо Београд бр.ГС 2011/54 од 10.02.2011. (1.341.390,00EUR)
Пословни комплекс (објекти) и земљиште са инфраструктуром у ЛН бр.146 КЛО Турија	Пореска управа Република Србија као порески поверилац	32,972,464		Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		251,126,909	63,346,135	
Zemljište, broj parcele 3904/2 u LN 1383 KO Zmajevo.	Poreska uprava- Republika Srbija kao poreski poverilac	8,419,408	15,015,134	Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		8,419,408	15,015,134	
		2,400,108,224	541,057,565	

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017. godine

ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА
АИК БАНКА	2,140,561,907
ЕРСТЕ БАНКА	59,236,350
НЛБ БАНКА	158,918,095
ПОРЕСКА УПРАВА	41,391,872
УКУПНО:	2,400,108,224

НАПОМЕНА: Кредити који су девизни што је и напоменуто у колони -Основ уписа хипотеке – су прерачунати у динарима по средњем курсу НБС од 31.12.2017. (1 ЕУР-118,4727)

Нови Сад,
31.12.2017. године

23. Обавезе из пословања

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	5.182	14.038	66
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači u zemlji	812.126	879.587	900.505
Dobavljači u inostranstvu		-	-
Ostale obaveze iz poslovanja	<u>1.223.576</u>	<u>1.084.143</u>	<u>1.051.912</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>2.040.884</u>	<u>1.963.730</u>	<u>1.952.417</u>

Pojedinačna salda obaveza prema dobavljačima su :Srbijagas u iznosu od 93.060 hilj.din.od 2010/2011god.,Interkop u iznosu od 44.641 hilj.din. od 2010.god., Fam Kruševac u iznosu od 42.656 hilj.din .od 2011 god. , GP Dumača u iznosu od 28.382 hilj.din. od 2008/2009 god. , Buk promet u iznosu od 22.904 hilj.din. od 2009.god., Delta Generali u iznosu od 16.608 hilj.din. od 2010/2011 god. , Ravnaja u iznosu od 55.011 hilj.din .od 2010 god. , Sremput Ruma u iznosu od 70.032 hilj.din. od 2009 god. , Wirtgen u iznosu od 19.343 hilj.din. od 2009 god. , Molimentum u iznosu od 12.857 hilj.din. od 2015.godine .Najveći deo obaveza datira iz perioda pre restrukturiranja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

24. OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Obaveze iz specifičnih poslova se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Obaveze prema uvozniku	-	-	-
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	-	-	-
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	186,193	152,502	161,970
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	41,294	31,792	30,084
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	78,358	57,169	54,541
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	83,141	64,407	60,956
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju			
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju			
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju			
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	1,500,360	1,386,767	1,238,732
Obaveze za dividende			
Obaveze za učešće u dobitku			-
Obaveze prema zaposlenima			-
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora			-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		-	-
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		-	-
Ostale obaveze		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi	28	604	959
Obaveze za porez na dodatu vrednost po fakturama po posebnoj stopi			
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu			-
Obaveze za pdv po osnovu razlike obračunatog pdv-a i prethodnog poreza	133,055	121,504	109,256
Obaveze za akcize			
Obaveze za porez iz rezultata			
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	23,291	18,603	17,423
Obaveze za doprinose koji terete troškove	15,812	13,386	11,212
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine			-
Unapred obračunati troškovi			-
Obračunati prihodi budućeg perioda			-
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke			-
Odloženi prihodi i primljene dotacije			-
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja			-
Odložene poreske obaveze			-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	359	359	359
Stanje na dan 31. decembra	2,061,891	1,847,093	1,685,492

Društvo je u 2017.godini povećalo svoje obaveze za obračunatu kamatu po Zapisniku Poreske uprave na kontu 452000 i 453000 (pio) u iznosu od 1.940 hilj.dinara ,na kontu 452100-453100 (zdravstvo) u iznosu od 2.076 hilj.dinara , na kontu 452200 (nezaposlenost) u iznosu od 133 hilj.dinara,na kontu 453200- 453300 u iznosu od 465 hilj.dinara , na kontu 451000 (porez na zarade) u iznosu od 2.399 hilj.dinara, i na kontu 479000 (pdv) u iznosu 14.249 hilj.dinara .

Društvo je na kontu kamata poreza na imovinu zadužilo u iznosu od 1.885 hilj.dinara.Na ime komunalnih taksi i ekologije je takođe zadužilo iznos od 1.403 hilj.dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA, SUDSKI SPOROVI

Vanbilansna evidencija Društva se odnosi na: data jemstva i garancije u iznosu od RSD 15.598.582 hiljada i data je u tabeli na dan 31.12.2017.godine

Oznaka konta	Naziv konta	Duguje ukupno	Potražuje ukupno	Saldo ukupno
884001	DAT.JEM.FAM KRUSEVAC	2,567,059,800.22	0.00	2,567,059,800.22
884002	DATA JEM.I GAR.PZP BEOGRAD	6,691,007,929.36	0.00	6,691,007,929.36
884003	DAT.JEMS.I GAR.PZP KRAGUJEVAC	6,661,906.49	0.00	6,661,906.49
884004	DATA JEM.I GAR.SHEER KORPORACIJA	625,749,356.12	0.00	625,749,356.12
884005	DATA JE.I GAR.PZP NIS	188,374,780.76	0.00	188,374,780.76
884006	DATA JEM.I GAR.PZP VRANJE	854,862,010.62	0.00	854,862,010.62
884007	DATA JEM.I GAR.NIBENS KORPORACIJA	3,906,390,554.05	0.00	3,906,390,554.05
884008	DATA JEM.I GAR.NIBENS GROUP	291,257,643.44	0.00	291,257,643.44
884010	DATA JEM.I GAR.EUROPARK	215,859,638.46	0.00	215,859,638.46
884012	DATA JEM.I GAR.ZGOP	36,594,096.38	0.00	36,594,096.38
884013	RAIFFEISEN BANKA	214,764,193.85	0.00	214,764,193.85
894001	OBAV.ZA JEMFAM KRUSEVAC	0.00	2,567,059,800.25	2,567,059,800.25
894002	OBAV.ZA JEM.PZP BEOGRAD	0.00	6,691,007,929.33	6,691,007,929.33
894003	OBAV.ZA JEM.PZP KRAGUJEVAC	0.00	6,661,906.49	-6,661,906.49
894004	OBAV.ZA JEM.SHEER KORPORACIJA	0.00	625,749,356.12	-625,749,356.12
894005	OBAV.ZA JEM.PZP NIS	0.00	188,374,780.76	-188,374,780.76
894006	OBAV.ZA JEM.PZP VRANJE	0.00	854,862,010.62	-854,862,010.62
894007	OBAV.ZA JEM.NIBENS KORPORACIJA	0.00	3,906,390,554.05	3,906,390,554.05
894008	OBAV.ZA JEM.NIBENS GROUP	0.00	291,257,643.44	-291,257,643.44
894010	OBAV.ZA JEM.EUROPARK	0.00	215,859,638.46	-215,859,638.46
894012	OBAV.ZA JEM.ZGOP	0.00	36,594,096.38	-36,594,096.38
894013	RAIFFEISEN BANKA	0.00	214,764,193.85	-214,764,193.85
		15,598,581,909.75	15,598,581,909.75	-0.00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

Vojvodina put-Bačkaput ad
Novi Sad

TABELARNI PREGLED UGOVORA O JEMSTVIMA I GARANCIJAMA PO BANKAMA NA DAN 31. 12. 2017. GODINE

I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
R. br	KORISNIK KREDITA	BRJOU UGOVORA	OSNOVICA NA DAN 31. 12. 2017.	ROK VRACAŃA	KOD BANKE	DEVIZNI KREDITI OSNOVICA NA DAN 31. 12. 2017.	KAMATA NA DAN 31. 12. 2017.	UKUPNO
1	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 10505045300023047/050-1. Ugovor o kreditu za održavanje likvidnosti finansiranje trajnih obitnih sredstava u 2010. god. U skladu sa uredbom 12.03.2010.	EUR 549.758,47	I-ina 12.10.2010. II- ra12.11.2010. III- ra12.12.2010. IV-ata	AIK BANKA	65.112.899,73	45.614.254,38	110.727.144,11
2	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br. N-111-12/07-3 Ug o kreditu br. N-12/07 24.03.2010.	3.455.135,19 EUR	15.03.2013.	Evrobank EFG	435.050.776,52	255.735.835,71	700.786.612,23
3	FAM KRUŠEVAC	1050704520146332052. Ugovor o kreditu 23.04.2010. Ugovor o pristupanju dugu broj 0115398-3-II. Ugovor o kreditu 00-420-0115398-3 04.05.2010.	49.790.438,53	20.04.2011.	AIK BANKA		93.840.882,29	143.631.320,82
4	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 1050200601000403967/1 Ugovor o eskontu 19.03.2010.	78.798.026,87	04.05.2011.	INTESA		143.028.241,07	221.826.267,94
5	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 1050200601000403967/1 Ugovor o eskontu 19.03.2010.	154.118.735,87	17.04.2011.	AIK BANKA		262.739.953,74	418.858.689,61
6	PZP KRAGUJEVAC	Ugovor br. 165020455000470993	2.147.111,42	17.04.2011.	AIK BANKA		4.514.795,07	6.661.906,49
7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o jemstvu Ugovor o kratkoročnom kreditu sa dečernim klauzulom broj 236914319493 20.05.2010 Kurs NBS 118,4727 na dan 31.12.2017	134.364,74 Eur	10.05.2011.	Agencia za osiguranje depozita- SPSKA BANKA	15.918.553,53	11.266.776,28	27.185.329,81
8	PZP BEOGRAD	Ug o pristupanju dugu br. 1050204520174721797 Ugovor o kreditu 23.08.2010.	127.017.700,47	15.11.2010.	AIK BANKA		283.198.615,16	410.176.315,63
9	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. UJ 187491-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.130.08.2010.		30.12.2012.	SOCTE GENERALE		36.615.139,00	36.615.139,00
10	PZP BEOGRAD	Ug o pristupanju dugu br. 10502045201840991577 Ugovor o kreditu 09.07.2010.	353.236.632,70	09.07.2011.	AIK BANKA		575.638.817,89	929.076.450,59
11	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. UJ 191685-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.123.07.2010.		23.01.2013.	SOCTE GENERALE		20.955.990,64	20.955.990,64
12	SHEER KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju dugu broj 0116254-8 -II. Ugovor o kreditu br.00-420-0116254-8 10.08.2010.	220.000.000,00	09.08.2011.	BANCA INTESA		103.704.932,80	323.704.932,80
13	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420-011344-8/2 Ugovor o kreditu 18.09.2010.	200.000.000,00	18.08.2011.	UNIVERZAL BANKA		303.720.349,43	503.720.349,43
14	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. UJ 195880-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.126.08.2010.		26.02.2013.	SOCTE GENERALE		50.613.327,97	50.613.327,97
15	FAM KRUŠEVAC	Ug o pristupanju dugu br. 53-420-0307125-8-4 Ugovor o kreditu 08.09.2010.	140.000.000,00	01.09.2011.	INTESA		230.013.603,14	370.013.603,14
16	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj Ugovor o kreditu 16.09.2010.	160.000.000,00	15.10.2010.	UNIVERZAL BANKA		256.735.353,44	406.735.353,44

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

17	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420-0111411.822 Ugovor o kreditu 16.08.2012.	150.000.000,00	15.11.2010.	UNIVERZAL BANKA		256.201.474,35	406.201.474,35
18	SHEEN KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju dugu br: 1052004520212372342. Ugovor o kreditu 06.08.2012.	95.997.991,18	06.12.2010.	AIK BANKA		152.068.199,37	238.656.160,55
19	PZP NIS	Ugovor o jamaču br: 10500455000475596	4.283.720,66		AIK BANKA		10.316.176,03	14.599.886,69
20	PZP NIS	Ugovor o jamaču br: 100602833 o uzd garancije	0,00	30.06.2012.	SBERBANK		173.774.884,07	173.774.884,07
21	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o kreditu broj 00-420-0700229.1 kuzi credit korporacije 120.8442 na dan 31.12.2017.	831.373,78 EUR	11.10.2011.	CREDIT AGRICOLE	100.309.801,70	138.266.366,42	238.659.258,12
22	PZP VRANJE	Ugovor o kreditu broj: 1050204537002172263	396.308.628,16	01.01.2011.	AIK BANKA		445.159.699,65	840.648.317,81
23	PZP VRANJE	Ugovor o kreditu broj: 1050204537002172263	3.773.993,33		AIK BANKA		9.701.282,60	13.473.245,93
24	NIBENS KOPORACIJA	Ugovor o kreditu broj: 1050204537002172263	20.653.337,43 Eur-a	01.10.2014.	UNICREDIT BANKA	2.446.856.649,35	1.489.523.904,70	3.906.380.554,05
25	PZP BEOGRAD	Ugovor o jamaču br: 199675-a Ugovor o dopunjenom kreditu (CESURA NIN ZA INE-1) 28.09.2012.		28.03.2013.	SOCIETE GENERALE		87.379.314,78	87.379.314,78
26	NIBENS GROUP	Ugovor o pristupanju dugu br: 1050204520223391542. Ugovor o kreditu 30.10.2010.	106.200.000,00	30.10.2010.	AIK BANKA		185.057.843,44	291.257.843,44
27	PZP BEOGRAD	Ugovor o kreditu br:00-420-017-2269.6 22.09.2010.	426.000.000,00	22.09.2010.	BANKA INTESA		756.439.314,57	1.182.439.314,57
28	PZP BEOGRAD	Ugovor o kreditu br: 00-410-1401206.9. analizirana merica	135.287,75 Eur-a	31.01.2011.	NLB BANKA	27.442.019,45	6.856.283,04	34.299.002,49

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

29	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemensku br.: LU 234145-a. Ugovor o dugoročnom kreditu br. ITI 204145 25.10.2010	15.500.000,00	22.12.2010.	SOCIETE GENERALE	27.273.619,73	27.273.619,73
30	SIENER KORPORACIJA	Ugovor o pristupačnu br: 0117658-01 po ug o k rat: kee: 07-420-0117658-0 od 22.11.2010.god.	0,00	17.09.2010	BANCA INTESA BANCA INTESA garantija prelu kredit	7.777.872,59	23.277.872,59
31	PZP VRANJE	Ugovor o pristupačnu br: 20-422-01130303-41 po ug o gar. od 25.12.2009.god.	0,00	27.01.2011.	SOCIETE GENERALE INTESA	918.446,88	918.446,88
32	PZP BEOGRAD	Uj o jemensku br: LU 211001-a. Ugovor o dugoročnom kreditu br: LTL 211001 z: 12.2010	,00	27.01.2011.	SOCIETE GENERALE INTESA	21.464.624,42	21.464.624,42
33	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupačnu dugu broj 0115375-3-1 26.08.2010	,00		ERSTE BANKA-HIP	240.946,90	240.946,90
34	PZP BEOGRAD	Uj br: 2400726336	500.000,00 Eur-a		ERSTE BANKA-HIP	35.520.593,10	57.162.943,10
35	FAM KRUSEVAC	Uj br: 295060000006040423	120.000.000,00	09.06.2011.	Agencija za osiguranje depozita- SRPSKA BANKA Agencija za osiguranje depozita- SRPSKA BANKA	163.725.020,49	233.725.020,49
36	FAM KRUSEVAC	Uj o gar:ji br: 2015 1624168113465				174.416,00	174.416,00
37	SIENER KORPORACIJA	Uj o jemensku br: 26073 Ug o kupoprodaji br: 0076c 24.05.2010 2.10.2010	22.812.224,62		LIKKOL BEOPETROL	17.096.145,56	39.910.370,18
38	PZP BEOGRAD	Uj br: 10902045300255130	570.320.394,20		AIK BANKA	570.713.265,23	1.141.223.639,43
39	PZP BEOGRAD	Uj br: 10502045201776271	559.331.966,43		AIK BANKA	478.848.320,89	1.028.391.299,32
40	PZP BEOGRAD	Uj br: 10502045500476887	6.622.351,51		AIK BANKA	13.761.693,79	20.403.045,30
41	PZP BEOGRAD	Uj br: 10502045100004261	52.489.294,52		AIK BANKA - HIP	89.483.208,38	141.972.892,90
42	EUROPARK	Uj br: 00-413-0100293 1.24.2010	1.267.328,49 Eur-a		NLB BANKA - HIP	48.526.592,78	215.859.238,46
43	FAM KRUSEVAC	Ugovor o jemensku uz Ugovor o "zakročenom kreditu kreditna porcija br: 00-410-0109405-2-26.01.2016. Kredit sa vrata u 16 sedmih rata posred novembra 2010. godine od 27.02.2012.godine	993.538.200-11898,82 Eur 480.573,08-81505,83 Eur Kam.		KONERQUALIANA BANKA	196.921.093,66	198.877.674,62
44	PZP BEOGRAD	Uj o zakupu 01186-06 0133060d 28.06.06	7.522,06 Eur		RAIFFEISEN RENT RIB	65.467.800,56	922.668,67
45	ZGOP AD	Ugovor o jemensku 334/10 puti (a 00-42-0100002.5	30.000.000,00	30.09.11	RAIFFEISEN RENT RIB	60.050,00 6.594.096,38	36.594.096,38
46	RAIFFEISEN BANK	Sporazum o isplati duga od 06.02.2010.g. Iznoske sporazuma od 23.03.2010.god. 265-1262781-951	0,00		RAIFFEISEN BANK	214.764.192,85	214.764.192,85

N.Sad, 31.12.2017

Generali d.o.o.

Ukupno dinari: 0,00
Ukupno Eur u din po sred kurs NBS na dan 31.12.2017. 4.024.133.112,47
EUR x 118,4727 4.024.133.112,47

Ukupno: 13.393.581.909,72
0,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Sudski sporovi

Društvo vodi sledeće sudske sporove:

Ukupna vrednost sporova koji se vode protiv Društva je 1.742.410 hiljada dinara. Društvo je u svojim knjigama formiralo rezervisanja po osnovu jemstva i garancija u iznosu od 4.730.498 hiljada. Navedeni sudski sporovi u tabeli su aktivni, overeni od strane advokadskih kancelarija.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017. godine

„Vojvodina put-Bačkaput“ a.d.
Novi Sad, J. Borjevića br. 2

AKTIVNI SUDSKI SPOROVNI KOLE VOJLI DRUŠTVO SA STALJEM NA DAN 31.12.2017. GODINE

Lista sudskih predmeta

а) Ужени: ВОЈВОДИНАПУТ-БАЧКАПУТ а.д. Нови Сад

Br.	Tužilac	Tuženi	Sud i broj predmeta	Predmet spora	Vrednost spora	Datum predaje tužila	Kamata do 31.12.2016. god.	Kamata do 31.05.2017. god.	UKUPNO KAMATA	Kamata od 01.05.2017. do 31.12.2017.
1	Банкеран осигурање	Алиш Желко	АОД	Преправна суд у Новом Саду П.1419/14	наноца штега	25.09.2014.	99.309,56	16.056,70	115.366,26	22317,22
2	Удружење осигураваач Србије	ЈП Пугеви Србије	АОД	Преправна суд у Београду П.2482/17	наноца штега	18.12.2013.	82.015,80	9.266,49	91.302,29	12907,35
3	Школар Јован	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Бањој Панчи П.429/16	наноца штега	01.08.2016.	18.560,66	18.368,22	36.928,88	2530,05
4	Влашић Драган	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.485/15	наноца штега	26.01.2015.	88.859,18	17.474,63	106.333,81	24289,05
5	Мисодар Ковачевић	ЈП Пугеви Србије	АОД	Први ОС у Београду П.2255/15	наноца штега	10.11.2015.	18.971,97	6.757,07	25.729,04	5391,86
6	Анђел Драган	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.9010/15	наноца штега	06.10.2015.	39.398,87	12.907,40	52.306,27	17940,01
7	Баликовић Живанка	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.1031/15	наноца штега	02.09.2015.	59.942,28	17.871,78	76.814,06	24840,05
8	Пилиновић Новак	АОД Бакалут		ОС у Новом Саду П.1.629/16	исплата ратифика зграда	22.05.2015.	40.652,56	9.328,77	50.981,33	13800,00
9	Кулач Владимир	рад. Нови Сад Србије	ЈП Пугеви Србије	АОД Бакалут	наноца штега	07.02.2017.	230.432,00	8.636,47	8.636,47	16999,81
10	Стојковић Миле	АОД Бакалут		ОС у Новом Саду П.1.439/16	исплата ратифика зграда	21.05.2016.	59.278,69	39.715,07	98.993,76	55200,01
11	Ландега Синиша	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.6002/15	наноца штега	06.10.2016.	1.446,06	2.516,70	3.962,76	3487,96
12	Ливаковић Глигор	АОД Бакалут		ОС у Новом Саду П.621/16	наноца штега	31.05.2016.	7.791,36	5.466,93	13.258,29	7598,45
13	Ђурковић Зоран	ЈП Пугеви Србије	АОД	Осудни суд у Београду П.1809/15	наноца штега	28.10.2015.	31.644,39	10.821,64	42.466,03	15180,00
14	Матевић Милош	ЈП Пугеви Србије	АОД	Први ОС у Београду П.2494/16	наноца штега	04.07.2013.	291.308,77	27.598,60	318.906,37	38359,30
15	Евашић Милутин	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Врбасу, С.Ј. Кула П.830/16	наноца штега	11.08.2016.	14.086,57	14.893,15	28.979,72	20700,00
16	Снебодан Радоновић	ЈП Пугеви Србије	АОД	Осудни суд у Врбасу П.603/16	наноца штега	24.05.2016.	19.368,98	13.155,82	32.524,80	16285,00
17	Видошевић Бранислава	ЈП Пугеви Србије	АОД	Осудни суд у Врбасу П.337/16	наноца штега	23.03.2016.	84.481,07	44.679,45	129.140,52	62100,00
18	Петрић Томислав	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Београду П.2382/16	наноца штега	12.08.2016.	78.394,20	3.649,83	82.044,03	5409,26
19	Пучић Бранка	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.4184/16	наноца штега	26.04.2016.	437.493,33	35.786,40	473.279,73	30187,04
20	Ласло Балжк	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.5150/16	наноца штега	27.05.2016.	39.229,00	2.828,03	42.057,03	2706,86
21	Михаиловић Славољуб	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.8264/16	наноца штега	30.09.2016.	46.866,00	1.905,37	48.771,37	3233,75
22	Панчић Јованка	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.8844/16	наноца штега	16.09.2016.	92.750,00	3.253,85	96.003,85	6399,75
23	Присарић Желко	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Врбасу, С.Ј. Кула П.11/17	наноца штега	04.01.2017.	484.460,00	23.572,63	508.032,63	33427,74
24	Марковић Драган	АОД Бакалут		ОС у Врбасу П.1183/16	наноца штега	31.10.2016.	300.030,00	6.038,36	306.068,36	20100,00
25	Кривошевић Драган	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.4341/16	наноца штега	05.05.2016.	132.560,00	10.516,47	143.076,47	9132,84
26	Тригла осигурање	ЈП Пугеви Србије	АОД	Преправна суд у Београду П.9509/16	перис	06.12.2016.	439.000,00	3.733,77	442.733,77	30222,00
27	Ногошевић Радољуб	АОД Бакалут		ОС у Врбасу П.1513/16	наноца штега	29.12.2016.	46.18	2.482,19	2.528,37	3450,00
28	Бркичић Невилка	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.8780/16	наноца штега	13.05.2016.	28.000,00	1.009,84	29.009,84	19319,96
29	Вуковић Драган	АОД Бакалут		ОС у Новом Саду П.6641/17	наноца штега	13.02.2017.	118.910,00	4.222,12	123.132,12	8204,85
30	Шилић Желко	ЈП Пугеви Србије	АОД	ОС у Новом Саду П.11757/16	наноца штега	27.12.2016.	254.255,00	416,81	254.671,81	17543,55

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

31	Пазови Девачна	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Бродоу П.133/17	чланча ширте	20.990,00	30.01.2017.		0,00	1986,21
32	Ђурови Радичи	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Ју Сокољу П.133/16	чланча ширте	300.000,00	18.10.2016	7.377,05	14.893,15	22.270,20
33	Николаи Јакина	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.52/91/6	чланча ширте	500.000,00	31.05.2016	35.375,68	24.921,92	60.197,60
34	Борислав Миличи	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Ју Сокољу П.131/17	чланча ширте	99.427,00	09.03.2017.		2.745,82	2.745,82
35	Јулиј Нисор	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Бродоу П.1261/17	чланча ширте	150.000,00	03.03.2017.		4.438,36	4.438,36
36	Нинковић Драган	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.288/217	чланча ширте	239.763,00	20.04.2017.		3.310,70	3.310,70
37	Трупаи Боривој	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.108/2013	чланча ширте	301.105,00	12.11.2013.	164.734,04	17.926,64	182.660,68
38	Панчица Циру	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.1143/15	чланча ширте	178.877,00	05.02.2015.	44.371,76	8.890,14	53.261,90
39	Дренић Горазданић	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.732/115	чланча ширте	187.481,00	10.09.2015.	30.138,03	9.306,28	39.444,31
40	Србанић Горазданић	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Бачку Паланку П.66/015	чланча ширте	103.000,00	11.12.2015.	13.520,82	5.272,60	18.793,42
41	Дренић Аота	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Бачку П.157/15	чланча ширте	500.000,00	01.04.2015.	112.103,98	24.821,92	136.925,90
42	Ђурановић ооограње	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Панчево с/д у Новом Саду П.1534/12	чланча ширте	2.205.624,00	14.02.2012.	1.749.032,94	109.545,28	1.858.578,22
43	Тривица ооограње	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Панчево с/д у Секераду П.742/12	чланча ширте	156.000,00	08.12.2015.	20.248,33	7.744,44	27.992,77
44	Елаји Милош	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.62/64/14	чланча ширте	206.167,00	01.07.2014.	88.980,88	14.208,43	107.64,00
45	Предејевић Милорад	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.67/81/3	чланча ширте	450.000,00	19.03.2014.	177.664,83	22.339,73	200.004,56
47	Пејки Јовица	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.637/5/4	чланча ширте	180.000,00	14.08.2014.	58.665,39	8.935,89	67.601,28
48	ДИОР	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Панчево с/д у Новом Саду П.26/012	чланча ширте	4.153.397,00	10.12.2012.	2.610.129,00	206.190,56	2.816.319,56
49	Јовановић Вукосла	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Панчево с/д у Новом Саду П.334/6/10	чланча ширте	372.145,28	23.01.2012.	297.797,10	18.474,72	316.271,82
50	Раши Стела	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	ОС у Новом Саду П.265/9/16	чланча ширте	140.142,00	08.04.2016.	12.401,23	6.997,19	19.398,42
51	Милетић Дуја	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-44/2016	чланча ширте	112.972,66	02.09.2016.	4.481,87	5.608,40	10.090,27
52	Трупаи Пера	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-159/2016	чланча ширте	547.390,29	31.03.2015.	122.959,50	27.174,06	150.133,56
53	Жигорчић Бранислава	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1810/2016	чланча ширте	351.710,23	11.10.2016.	9.455,82	17.460,24	26.916,06
54	Кнежевић Бранислава	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-202/2016	чланча ширте	1.356.136,00	12.02.2015.	332.238,17	67.323,79	399.561,96
55	Божичић Мирко	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1603/2016	чланча ширте	679.244,92	11.10.2016.	18.201,67	33.720,32	51.981,99
56	Грозданаић Небојша	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-920/2017	чланча ширте	2.200.000,00	27.04.2017.		25.315,07	25.315,07
57	Турлибр Девачна	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-983/2017	чланча ширте	218.291,06	11.05.2017.	6.644,32	1.507,11	1.507,11
58	Трупаи Пера	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1395/2017	чланча ширте	167.480,89	02.09.2016.	6.644,32	8.314,39	14.958,71
59	Церић Осто	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-982/2017	чланча ширте	197.288,42	11.05.2017.		1.361,96	1.361,96
60	Јан Боривој	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1199/2016	чланча ширте	98.381,69	28.10.2016.		4.884,04	4.884,04
61	Трупаи Дино	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1195/2016	чланча ширте	700.000,00	01.06.2017.		0,00	0,00
62	Мартинковић Владимир	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-984/2017	чланча ширте	321.859,93	07.02.2017.		9.100,17	9.100,17
63	Ардан Оршаћ Србић Николић	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1166/2016	чланча ширте	540.000,00	21.10.2016.	12.747,54	26.807,67	39.555,21
64	Коларовић Небојша	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1259/2017	чланча ширте	453.600,00	15.07.2012.	326.824,25	22.518,44	349.342,69
65	Томинковић Радивоје	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-902/2017	чланча ширте	929.536,20	02.11.2015.	132.111,09	46.145,74	178.256,83
66	Нешковић Гран	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1645/2013	чланча ширте	849.076,00	16.09.2013.	41.221,12	42.151,39	83.372,51
67	Славић Василије	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1717/2013	чланча ширте	70.000,00	29.09.2013.	33.728,68	3.475,07	37.203,75
69	Нај Серџић	ЈП Гутеви Србије Банконт	АД	Осчеми с/д Нов Сада П.1-1603/16	чланча ширте	456.190,78	11.10.2016.	12.263,19	22.644,08	34.907,27
	Развојни фонд АПВ	Београдски банкарски фонд АД Кршеница, Траке ПЗ НШ	ФММ	Осчеми с/д у Новом Саду П.1-259/15	чланча ширте	58.779.808,74	07.08.2015.	10.194.822,07	2.918.055,21	13.112.877,28

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

27. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

	2017	<i>u RSD 000</i> 2016
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	466,317	470,770
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	34,243	28,730
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga		
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		
Prihodi od zakupnina		
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno	500,560	499,500

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

28. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

	2017	2016
	<i>u RSD 000</i>	
Nabavka robe		
Nabavna vrednost prodate robe		
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Nabavka materijala		
Troškovi materijala za izradu	106.926	109.225
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	2.464	4.605
Troškovi goriva i energije	68.754	63.017
Troškovi rezervnih delova	3.239	9.950
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	159.278	161.154
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.085	29.586
Troškovi naknada po ugovoru o delu	4.989	11.161
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	6.457	5.869
Ostali lični rashodi i naknade	15.029	21.977
Troškovi usluga na izradi učinaka	47.050	54.267
Troškovi transportnih usluga	774	3.141
Troškovi usluga održavanja	6.610	24.696
Troškovi zakupnina	5.900	1.017
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	5.644	6.341
Troškovi amortizacije	73.205	79.367
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja	629.492	1.050.408
Troškovi neproizvodnih usluga	92.189	57.141
Troškovi reprezentacije	1.086	1.061
Troškovi premija osiguranja	5.194	3.977
Troškovi platnog prometa	531	533
Troškovi članarina	375	375
Troškovi poreza	4.422	5.253
Troškovi doprinosa	657	657
Ostali nematerijalni troškovi	2.516	8.195
Ukupno	1.271.866	1.712.973

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata (od trećih lica)	19	905
Pozitivne kursne razlike	36,211	245
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihoda od učešća u dobitku zavisnih privrednih društava i zajedničkih aranžmana		
Ostali finansijski prihodi	<u>19,036</u>	<u>3,036</u>
Ukupno	<u>55,266</u>	<u>4,186</u>

30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata (prema trećim licima)	324.500	247.252
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	6	14.361
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog dobitka		
Ostali finansijski rashodi	<u>650</u>	<u></u>
Ukupno	<u>325.156</u>	<u>261.613</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

31. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Dobici od prodaje nem. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	15,583	4,890
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od usklađivanja ostale imovine		
Ukupno	<u>15,583</u>	<u>4,890</u>

32. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	5.374	6,026
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju

Obezvredjenje zaliha materijala i robe

Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana

Obezvredjenje ostale imovine

492

Ukupno

5.374

6.518

33. DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Dobitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

u RSD 000

2017

2016

Dobitak poslovanja koje se obustavlja

-

-

Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika

-

-

Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne

-

-

Ukupno

-

-

34. GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Gubitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

u RSD 000

2017

2016

Gubitak poslovanja koje se obustavlja

132

3

Rashodi od efekata promene računovodstvenih politika

Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne

Ukupno

132

3

35. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

U RSD 000

2017

2016.

Tekući porez na dobit

Odloženi poreski prihod/rashod perioda

Ukupno

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

	2017.	U RSD 000 2016.
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja u bilansu uspeha	-	-
<i>Korekcije tekućeg poreza iz ranijih godina</i>		
<i>Odloženi poreski rashodi (prihodi) koji su priznati po osnovu privremenih razlika</i>		
<i>Iznos odloženog poreskog rashoda (prihoda) koji se odnosi na promene poreskih stopa ili uvođenje novih poreza</i>		
<i>Odloženi pore</i>		
<i>Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja</i>		
Troškovi koji nisu dokumentovani	-	-
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih dažbina	-	-
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja poslovne delatnosti	-	-
<i>Korekcije amortizacije</i>		
Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe	-	-
Amortizacija priznata u poreske svrhe	-	-
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana, kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja prethodno nisu bila uključena u prihode, nisu otpisana kao nenaplativa i za koja nije pružen dokaz o neuspeljoj naplati	-	-
Porezi, doprinosi, takse i druge javne dažbine koje ne zavise od rezultata poslovanja i nisu plaćene u poreskom periodu, a po osnovu kojih je u poslovnim knjigama obveznika iskazan rashod	-	-
Poreski dobitak / (gubitak)	-	-
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	-	-
Poreska osnovica	-	-
Tekuća poreska stopa	10%	10%
Tekući porez na dobit	-	-
Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu		
Tekući porez na dobit	-	-
Poreski rashod (tekući porez + odloženi poreski rashod)		
Efektivna poreska stopa (poreski rashod / dobitak pre oporezivanja x 100)		

Odloženi porez na dobit

Društvo ne vrši obračun odloženih poreskih obaveza obzirom da po osnovu razlike između sadašnje računovodstvene i sadašnje poreske osnovice ima odložene poreske obaveze, dok po osnovu neiskorišćenog poreskog gubitka ima odložena poreska sredstva tako da kad se izvrši prebijanje efekat je nula.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

36. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Povezana lica su PZP NIŠ u stečaju, obzirom da PZP Niš ima 25% udela u Društvu.

U RSD 000

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
BILANS STANJA		
AKTIVA		
<i>Kratkoročni finansijski plasmani (Napomena 15.)</i>		
Potraživanje za kratk.plasmane od PZP Niš ad u stečaju	309,132	309,132
-Ispravka kratk.fin.plasmana	<u>(309,132)</u>	<u>(309,132)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Ostala potraživanja (Napomena 14.)</i>		
- Potraživanje za kamatu od PZP Niš ad u stečaju	60,054	60,054
-Ostala potraživanja od PZP Niš ad u stečaju	119,370	119,370
-Ispravka ostalih potraživanja	<u>(179,424)</u>	<u>(179,424)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
UKUPNA POTRAŽIVANJA	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

37. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	<u>2017</u>	<u>U RSD 000</u> <u>2016.</u>
Zaduženost a)	1.023.789	1.129.083
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>439</u>	<u>743</u>
Neto zaduženost	<u>1.023.350</u>	<u>1.128.340</u>
Kapital b)	<u>(10.772.742)</u>	<u>(9.834.356)</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Racio neto dugovanja prema kapitalu

-0.10-0.12

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

37.1. Zaduženost se odnosi na dugoročne i kratkoročne obaveze

37.2. Kapital uključuje udele, revalorizacione rezerve, nerealizovane gubitke po osnovu raspoloživih hartija od vrednosti za prodaju i akumuliranu dobit.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u Napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

U RSD 000

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	5,170	4,732
Potrazivanja po osnovu prodaje	71,303	13,671
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	743
	<u>76,912</u>	<u>19,146</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	1,023,789	1,129,083
Obaveze iz poslovanja	2,035,702	1,963,731
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	2,067,073	1,861,130
	<u>5,126,564</u>	<u>4,953,944</u>

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa.

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko potraživanja od kupaca iz inostranstva, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvo bila je sledeća:

	U RSD 000			
	Sredstva		Obaveze	
	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.
EUR	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>794.887</u>	<u>1.297.310</u>
	0	0	794.887	1.297.310

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

	u RSD 000	
	31.12.2017.	
	Sredstva	Obaveze
CHF	0	0
USD	0	0
EUR	0	794.887
	<u>0</u>	<u>794.887</u>

	u RSD 000	
	31.12.2017.	
	10%	(10%)
CHF	0	0
USD	0	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

EUR	0	79.489
	<u>0</u>	<u>79.489</u>

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani	5.170	4.732
Potrazivanja po osnovu prodaje	71.303	13.671
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druge potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	743
	<u>76.912</u>	<u>19.146</u>
<i>Kamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani		
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druge potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
	<u>76.912</u>	<u>19.146</u>
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne</i>		
Dugoročne obaveze		-
Kratkoročne finansijske obaveze	1,023,789	1.129.083
Obaveze iz poslovanja	2,035,702	1.963.730
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	2,067,073	1.861.131
	<u>5.126.564</u>	<u>4.953.944</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

23.434	23.434
497.595	(426.292)
71.303	

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2017. iznosi 34 dana.

Društvo na dan 31. decembra 2017. godine nije izvršilo obezvređenje potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 23.434 hiljada jer je utvrdilo da nije došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata, da su potraživanja obezbeđena odgovarajućim finansijskim instrumentima i da će potraživanja u navedenom iznosu biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31.decembra 2017. godine iskazane su u iznosu od RSD 812.126 hiljada .Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2017. godine iznosi 20 dana (u toku 2016. godine 15 dana).

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Društvo se od 02.06.2015.godine nalazi u kontinuiranoj blokadi u iznosu od 1.842.591.278,70 po podacima iz NBS.

Rizik likvidnosti

u 000 RSD

2017 . godina	Manje od mesec dana	jedan do tri meseca	3 meseca do jedne godine	Preko 1 godine	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti - 24	439				439
Potrazivanja iz specifičnih poslova 21					-
Potraživanja - grupa 20	71,303				71,303
Dugoročni plasmani - 04,05 NEKAMATONOSNI DEO				4,396	4,396
Ostala potraživanja	-	-	-	-	-
Ukupno	71,742	-	-	4,396	76,138
Kratkoročne finansijske obaveze - grupa 42 KAMATONOSNI DEO	1,023,789				1,023,789
Obaveze iz poslovanja (grupa 43, bez 430)	2,035,702				2,035,702
Ostale obaveze	2,067,073				2,037,073
Ukupno	5,126,564	-	-	-	5,126,564
Ročna neusklađenost					
na dan 31.12.2017. godine	(5,198,306)	-	-	4,396	(5,193,910)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih obaveza

					U RSD 31.12.2017.
	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Ukupno
Nekamatnosne	4.102.775				4.102.775
Kamatnosne	1.023.789				1.023.789
Ukupno	5.126.564				5.126.564

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2017. i 31. decembra 2016. godine.

	31. decembar 2017.		31. decembar 2016.	
	Knjigovodstvena vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	5.170	5.170	4.732	4.732
Potrazivanja po osnovu prodaje	71.303	71.303	13.671	13.671
Potrazivanja iz specifičnih poslova				
Druga potrazivanja				
Kratkorocni finansijski plasmani				
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	439	743	743
	76.912	76.912	19.146	19.146
Finansijska obaveze				
Dugoročne obaveze			-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	1.023.789	1.023.789	1.129.083	1.129.083
Obaveze iz poslovanja	2.035.702	2.035.702	1.963.730	1.963.730
Obaveze iz specifičnih poslova				
Druge obaveze	2.067.073	2.067.073	1.861.131	1.861.131

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

AD Vojvodinaput-Ba kaput Novi Sad

za period 01.01. - 31.12.2017. godine

Beograd, 27.03.2018. godine

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupstini AD Vojvodinaput-Ba kaput Novi Sad

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva AD Vojvodinaput-Ba kaput Novi Sad (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2017. godine i odgovaraju i bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 62/2013), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije važećim u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosudivanju, uključujući i procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajućim u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Osnova za mišljenje sa rezervom

1. Društvo je po osnovu odluke rukovodstva izvršilo dugoro na rezervisanja za data jemstva i garancije u ukupnom iznosu od 4.730.497 hiljada dinara. Društvo u poslovnim knjigama, u okviru vanbilansne evidencije, evidentira data jemstva i garancije u ukupnom iznosu od 15.598.582 hiljada dinara. Na osnovu odluke Rukovodstva Društvo je rezervisalo sredstva koja ine 30% od ukupnog iznosa datih jemstava i garancija. U postupku revizije nismo se mogli uveriti u istinitost i objektivnost procene izvršenih rezervisanja u finansijskim izveštajima, s obzirom na status i stanje poverilaca.
2. Društvo u finansijskim izveštajima u okviru bilansnih pozicija Kratkoro ni krediti i zajmovi u zemlji i Ostale kratkoro ne obaveze evidentira obaveze prema poveriocima u iznosu od 1.022.527 hiljada dinara i obaveze za kamate u iznosu od 1.495.383 hiljada dinara. U procesu revizije revizorskim procedurama nismo se mogli uveriti u istinitost i objektivnost iskazanih obaveza prema poveriocima.
3. Društvo u finansijskim izveštajima u okviru bilansne pozicije Obaveze iz poslovanja evidentira obaveze prema dobavlja ima u iznosu od 812.126 hiljada dinara i ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od 1.223.576 hiljada dinara. U postupku revizije revizorskim postupcima nismo se mogli uveriti u istinitost i objektivnost iskazanih obaveza iz poslovanja.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno zna ajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2017. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa ra unovodstvenim propisima važe im u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o ra unovodstvu i ra unovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 1. uz finansijske izveštaje Društvo je sačinilo novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine. Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPR-a kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad. Rešenjem je potvrđeno usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine. Korigovani UPPR je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018. Do dana revizije Apelacioni sud nije doneo odluku po predmetu. Načelo stalnosti poslovanja (going concern) je dovedeno u pitanje. Nastavak poslovanja Društva zavisi od prihvatanja i realizacije Unapred pripremljenog plana reorganizacije.
2. Kao što je obelodanjeno, u napomeni 26. uz finansijske izveštaje Društvo se pojavljuje kao tužena starna u 93 aktivna sudska spora ukupne vrednosti od 1,742,409 hiljada dinara. Društvo je u na osnovu odluke društva izvršilo rezervisanja u ukupnom iznosu aktivnih sudskih sporova.

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

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala (“Službeni glasnik Republike Srbije”, br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2017. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2017. godine.

Beograd, 27.03.2018.godine

Licencirani ovlašćeni revizor,

Đoko Malešević

451122280-2503940820072

Digitally signed by Đoko Malešević

451122280-2503940820072

Date: 2018.05.03 11:33:51 +02'00'

dr Đoko Malešević

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

PRILOZI

- 1. Finansijski izveštaji Društva za 2017. godinu*
- 2. Napomene uz finansijske izveštaje društva za 2017. godinu*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУТ-ВАЏКАРУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6,8	837382	910149	986444
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	1916	2395	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	5	1916	2395	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	830295	903022	981443
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6	93882	93882	93882
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	549014	570981	592947
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	187400	238159	294614
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3	5170	4732	5001
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	3	530	19	19
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	3	4590	4713	4982
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9,11,12,14,15,16,17	149254	79328	189429
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,11	72913	56676	133854
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9	34274	23349	28651
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	9	34243	23730	99748
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	11	-4396	-4497	5455
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12	71303	13671	52685
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	12	71303	13671	52685
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14	245	245	0
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	15	73	73	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	15	73	73	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	16	439	743	590
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	17	2037	5376	337
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	17	2244	2644	1963
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	6,8,9,11,12,14,15,16	986636	969477	1175873
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	26	15598582	15272474	14048408

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	18	662113	662113	662113
300	1. Акцијски капитал	0403	18	649893	649893	649893
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	18	12220	12220	12220
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	18	1049078	1049078	1049078
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	18	3194	3194	3194
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18	12480739	11542353	10069822
350	1. Губитак ранијих година	0422	18	11449619	10069822	9497037
351	2. Губитак текуће године	0423	18	1031120	1472531	572785
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	19,20	6632814	5859889	4782960

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19,20	5632253	5869889	4782950
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19	10943	10537	8854
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	19	6521310	5859352	4774106
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	20	561	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		561		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21,23,25	5126564	4953944	4754738
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	1023789	1129083	1116763
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	21	1022527	1127813	1115495
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21	1262	1270	1268
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	23	5182	14038	66
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23	2935792	1963739	1952417
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	23	812126	879587	909505
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	23	1223576	1084143	1051912
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	25	1839346	1692637	1546283
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	133083	122108	110215
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	39103	31989	28635
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	25	359	359	359
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	10,19,20,21,23,25	10772742	9834356	8361825
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	19,20,21,23,25	986636	989477	1175873
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	26	15598582	15272474	14043408

у NOVIOM SADI

дана 19.03. 2018 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЌКАПУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС УСПЕХА

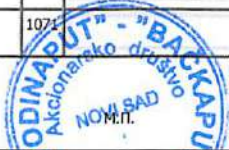
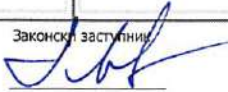
за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	27	456317	470770
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27	456317	470770
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	456317	470770
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	27,28	1237624	1684243
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	27	34343	28730
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	112629	123779
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	68754	63017
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	214838	229747
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28	65978	89462
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	73205	79367
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	28	629492	1050408
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	28	106971	77193
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	27,28	771307	1213473
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	55266	4186
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	29	19036	3036
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	29	19036	3036
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	29	19	995
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	141	36211	245
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	325156	261613
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		650	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		650	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	324500	242252
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	6	14361
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	29,30	269390	257427
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	32	0	492
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	31	15583	4890
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	32	5374	6026
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	27,28,29,30,31,32	1930988	1472528
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	34	132	3
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>NOVOM SADU</u>					
дана <u>19.03</u> 20 <u>18</u> . године					
				Законски заступник 	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЌКАРУП НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	547658	516713
1. Продаја и примљени аванси	3002	547649	614354
2. Примљене камате из пословних активности	3003	19	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		2349
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	547972	516550
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	317959	352096
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	214838	229747
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	15165	34717
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		153
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	304	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	547668	616713
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	547972	616560
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		153
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	304	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	743	590
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	439	743

у NOVOM SADU

дана 19.03. 2018. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	562113	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	562113	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	562113	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	562113	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	662113	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	10069822	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	10069322	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	1472531	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	11542353	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	11542353	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068	0	4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	938386	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 85) ≥ 0	4071	12480739	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 85) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127	3194	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	10-49078	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	3194	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	10-49078	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	3194	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	10-49078	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	3194	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	10-49078	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9		10		11	
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	3194	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	1049078	4144		4162	

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2	12	13	14			
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	4244	8361825	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	4245		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 25) ≥ 0	4221		4237	4246	8361825	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 25) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	4247	1472531	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	4248	9834355	
	б) потражни салдо рачуна (35 - 4а + 46) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	4249		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	4250	9334356	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			938385
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			10772742
у <u>NOVOM SAOČ</u> дана <u>17.03. 20 18</u> године					



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЌКАПУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	Б. 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				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	27,28,29,30,31,32,34	1031120	1472531
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у NOVOM SADU

дана 19.03. 2018. године.



Законски заступник

„VOJVODINAPUT-BAČKAPUT AD “NOVI SAD

**Napomene uz finansijske izveštaje
sa stanjem na dan 31.12.2017.godine**

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„Vojvodinaput-Bačkaput ad " se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata. Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005. Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god. sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala. Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , Društvo prelazi u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju. Od 03.09.2014.godine Društvo se upisuje u Registar privrednih subjekata pod nazivom Vojvodinaput-Bačkaput ad Novi Sad .Registrator je na osnovu člana 8. Zakona o postupku registracije u Agenciji za privredne registre ,pokrenuo postupak registracije po službenoj dužnosti ,s obzirom da je došao do saznanja o činjenicama / dokumentima koji su od značaja za pravni promet ,s obzirom da je od strane Agencije za privatizaciju ,Registru privrednih subjekata dostavljen Spisak subjekata) nalazila u postupku restrukturiranja, pa je u smislu člana 91.stav 1. Istog Zakona doneo odluku kao u dispozitivu.

Model i metod privatizacije subjekta privatizacije privrednog društva „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad određen je Odlukom Ministarstva privrede RS broj: 023-02-01958/2014-05 od 25. novembra 2014. godine, tako da se postupak privatizacije sprovede modelom prodaje imovine, metodom javnog prikupljanja ponuda sa javnim nadmetanjem.

Program prodaje imovine subjekta privatizacije „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je izrađen u roku i dostavljen Agenciji za privatizaciju RS, ali do dana stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, nije objavljen javni poziv za prodaju imovinu. Zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlača i stečajnog dužnika podnelo predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije (u daljem tekstu: UPPR). Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju.

Nakon održanog ročišta u Privrednom sudu u Novom Sadu dana 25.02.2016.godine za odlučivanje i glasanje o UPPR doneto je Rešenje kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a od 10.02.2016.godine sa ispravkama od 25.02.2016.godine i obustavlja stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad.

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.07.2016.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 7/2016 je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.07.2016.godine

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine .Isti je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018.

Struktura kapitala je sledeća:

1. Agencija za privatizaciju	130.616 akcija	73,15 %
2. Preduzeće za puteve Niš a.d. (postoji upisana zaloga I reda)	44.636 akcija	25,00 %
3. Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603 akcija	1,46 %
4. Mali akcionari	673 akcija	0,38 %

Sedište Društva je 21000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I .

Poreski identifikacioni broj Društva je 100238372.

Matični broj Društva je 08113483.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane generalnog direktora Mr Dragana Miloševića.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja prevedenim Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) broj: 401-00-896/2014-16 od 13.03.2014. godine;
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014),
- Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

- 1 Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – "Prikazivanje finansijskih izveštaja".
- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (Nastavak)

1. Efekti obračunate ugovorene valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine iskazuju se u bilansu stanja na računu vremenskih razgraničenja. Takva praksa nije u skladu sa MSFI.
2. Greške iz prethodnih godina se nisu odrazile na finansijske izveštaje za 2015. godinu, već su evidentirane kao korekcije početnog stanja neraspoređene dobiti u finansijskim izveštajima za 2015. godinu.
3. Društvo nije sastavilo konsolidovane finansijske izveštaje.

(b) Uporedni podaci

Uporedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu. Finansijski izveštaji Društva su bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od DIJ-AUDIT DOO BEOGRAD.

Uporedni podaci odnosno početna stanja predstavljaju podatke sadržane u finansijskim izveštajima za 2014. godinu.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2015. godinu, su sledeće:

3.1. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (2 do 5 godina).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

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

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknjižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

	U %
Građevinski objekti	1.30-10
Pogonska oprema	2-25
Putnička vozila	3-16.5

3.3. Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je nekretnina koja se drži radi zarade od zakupnine, ili radi povećanja kapitala, ili radi i jednog i drugog.

Investiciona nekretnina, koja uglavnom obuhvata administrativne zgrade koje nisu pod hipotekom, drži se radi dugoročnih prinosa od zakupa i ne koristi se od strane Društva.

Zemljište koje se drži u operativnom zakupu se klasifikuje i računovodstveno obuhvata kao investiciona nekretnina ukoliko ispunjava ostale zahteve iz definicije investicione nekretnine.

Investiciona nekretnina se iskazuje po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Poslednja procena imovine po fer vrednosti urađena je od strane Zlatomira Popovića PR sudskog veštaka za oblast ekonomsku finansijsku na dan 31.12.2014.godine.

3.4. Finansijski instrumenti

a) *Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha*

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva

u ovoj kategoriji su klasifikovana kao tekuća sredstva. Na dan 31. decembra 2016. godine Društvo nema finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promene iskazuju u bilansu uspeha.

b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i "gotovinu i gotovinske ekvivalente."

Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode, robu i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje /60 dana, ili po odluci direktora, / na predlog stručnih službi koje su procenile da je naplata potraživanja neizvesna. Društvo nenaplativa potraživanja isknjižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

Kratkoročni finansijski plasmani

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

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

c) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja. Ukoliko za finansijska sredstva raspoloživa za prodaju ne postoji aktivno tržište, ukoliko su sa fiksnim rokom dospeća, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po amortizovanoj vrednosti primenom metoda efektivne kamatne stope.

d) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska

sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja; tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

Priznavanje i merenje

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Finansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

Obaveze po kreditima

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

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se vrednuju po nominalnoj vrednosti.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Kada se materijal proizvodi i dalje koristi u narednoj fazi procesa proizvodnje, njegova procena se vrši u visini troškova proizvodnje, a najviše do neto prodajne vrednosti. Obračun izlaza zaliha materijala se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe gotovih proizvoda i proizvodnje u toku se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Obračun izlaza zaliha robe se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

3.6. Stalna sredstva namenjena prodaji

Društvo priznaje i iskazuje stalno sredstvo kao sredstvo namenjeno prodaji ako se njegova knjigovodstvena vrednost može prvenstveno povratiti kroz prodajnu transakciju, a ne kroz nastavak korišćenja.

Stalno sredstvo namenjeno prodaji meri se po nižem iznosu od knjigovodstvene i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama. Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno ili obaveza izmirena

Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva, koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod.

3.7. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

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

3.8. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.10. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.9.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.11. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.12. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

3.13. Kursne razlike

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima („RSD“) bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

3.14. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

3.15. Ostali rashodi

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

3.16. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između poreske osnovice i knjigovodstvene vrednosti u skladu sa politikom obelodanjivanja u *Napomeni 3.2.* i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovane na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisa, kreditnih sposobnosti kupaca i na analizi promena u uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši na osnovu procene njihove neto prodajne cene na tržištu. Jednom godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine ispravke vrednosti zaliha na osnovu trenutnih predviđanja.

4.4. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki. Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ulaganja u razvoj	-	-	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke	-	-	-
Softver i ostala prava	1.916	2.395	-
Goodwill	-	-	-
Ostala nematerijalna ulaganja	-	-	-
Nematerijalna ulaganja u pripremi	-	-	-
Avansi za nematerijalnu imovinu	-	-	-
Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>1.916</u>	<u>2.395</u>	<u>-</u>

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Poljoprivredno i ostalo zemljište	93.882	93.882	93.882
Građevinsko zemljište			
Gradjevinski objekti	1.560.303	1.560.303	1.560.303
Postrojenja i oprema	654.457	654.457	653.593
Investicione nekretnine			
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi			
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi			
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu			
Ispravka vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	1.478.346	1.405.620	1.326.335
Stanje na dan 31. decembra	830.296	903.022	981.443

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2017. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

OPIS	<i>(u 000 RSD)</i>				UKUPNO
	Poljoprivr.i ostalo zemljište	Građevinsko zemljište	Gradj.objekti	Postrojenja i oprema	
	020	021	022	023	
NABAVNA VREDNOST					
Stanje, na početku godine	93,882		1,560,303	654,457	2,308,642
Povećanja u toku godine					
Prenos					
Rashodovano u toku godine					
Otuđeno u toku godine					
Revalorizacija					
Stanje, na kraju godine	93,882		1,560,303	654,457	2,308,642
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI					
Stanje, na početku godine			989,323	415,818	1,405,141
Amortizacija tekuće godine			21,966	51,239	73,205
IV akumulirana u rashodovanim sredstvima					
IV akumulirana u otuđenim sredstvima	-	-	-	-	-

Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	-	-	549,014	187,400	830,296
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2017.	93,882	-	549,014	187,400	830,296
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2016.	93,882	-	570,981	238,159	903,022

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina, postrojenje i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan sastavljanja bilansa stanja Društvo je procenilo da iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme izražava njihovu poštenu vrednost.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti; i
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno

procenjenih troškova poslovanja.

Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, osim za sredstva za koja se obračun amortizacije vrši funkcionalnom metodom ukoliko obračunata amortizacija znatnije odstupa od obračuna izvršenog proporcionalnom metodom.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo, nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje, da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

7. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva se odnose na:

	2017	2016	u RSD 000 2015
Šume	-	-	-
Višegodišnji zasadi	-	-	-
Osnovno stado	-	-	-
Biološka sredstva u pripremi	-	-	-
Avansi za biološka sredstva	-	-	-
Ispravka vrednosti bioloških sredstava	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	2017	2016	u RSD 000 2015
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica- Zgop	182.657	182.657	182.657
Obezvređenje Zgop ad Novi Sad	(182.657)	(182.657)	(182.657)
Učešća u kapitalu pridruženih subjekata u zajedničkim poduhvatima	-	-	-

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	580	19	19
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji			-
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu			-
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu			-
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	465.693	466.086	466.086
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana	(461.103)	(461.373)	(461.104)
Stanje na dan 31. decembra	5.170	4.732	5.001

Učešća u kapitalu se odnose na: Učešća u kapitalu pravnog lica Lafarge i Učešća u kapitalu ad Vojvodinaput ad Novi Sad, i stambene kredite zaposlenih.

Zaposleni vraćaju pozajmice u skladu sa Ugovorom o zajmu - stambenom kreditu, u jednakim mesečnim ratama. Zajmovi pre 2000. godine su davani zaposlenima na 20 i 10 godina, s tim da su kupci stanova u mogućnosti da u svakom trenutku zahtevaju izmenu ugovorenog načina otplate duga potpisivanjem aneksa osnovnog ugovora ukoliko odluče da stan ili deo stana isplate odjednom ili u roku kraćem od ugovorenog.

Putem javnog tendera održanog dana 14. septembra 2007. godine, preduzeće Europark d.o.o. Beograd,

je kupilo 70% društvenog kapitala društva ZGOP a.d., Novi Sad. Na zahtev Društva od 31. decembra 2009. godine i Odlukom Agencije za privatizaciju, celokupan udeo u ZGOP a.d. Novi Sad, je ustupljen Društvu prema ugovoru br. 02-369 o ustupanju ugovora o prodaji 70% društvenog kapitala akcionarskog društva ZGOP Novi Sad zaključenog dana 22. marta 2010. godine i Anexa br.1 napred pomenutog ugovora zaključenog dana 12. maja 2010. godine. Ispunjenje II godine investiranja od strane Kupca -Bačkaputa nije izvršeno, te je Agencija za privatizaciju dana 03.11.2011.godine rakinula kupoprodajni ugovor sa Kupcem čiji je subjekt privatizacije ZGOP a.d. Novi Sad. Tako su uložena sredstva u iznosu od 461.103 hilj.din. data na ispravku vrednosti na kraju 2012 godine.

9. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	2017	2016	u RSD 000 2015
Obračun nabavne vrednosti zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara			-
Materijal	24.157	16.412	21.671
Rezervni delovi	14.645	11.361	10.995
Alat i inventar	749	853	1.262
Materijal, rezervni delovi, alat i inventar u obradi, doradi i manipulaciji			
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	5.277	5.277	5.277
Nedovršena proizvodnja	34.243	28.730	105.828
Nedovršene usluge			
Odstupanje od cena proizvodnje i usluga			(6.079)
Gotovi proizvodi u skladištu			
Odstupanje od cena gotovih proizvoda			

Obračun nabavke robe			
Roba u magacinu			
Roba u prometu na veliko			
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica			
Roba u prometu na malo			
Roba u obradi, doradi i manipulaciji			
Roba u tranzitu			
Roba na putu			
Ispravka vrednosti robe			
Stanje na dan 31. decembra	68.517	52.079	128.399

10. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji	-	-	-
Zemljište namenjeno prodaji	-	-	-
Građevinski objekti namenjeni prodaji	-	-	-
Investicione nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Ostale nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Postrojenja i oprema namenjena prodaji	-	-	-
Biološka sredstva namenjena prodaji	-	-	-
Sredstva poslovanja koje se obustavlja	-	-	-
Ispravka vrednosti stalnih sredstava i sredstva obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

11. DATI AVANSI

Dati avansi se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u zemlji	4.396	4.497	5.455
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u inostranstvu			
Plaćeni avansi za robu u zemlji			
Plaćeni avansi za robu u inostranstvu			
Plaćeni avansi za usluge u zemlji			
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu			
Ispravka vrednosti plaćenih avansa			
Stanje na dan 31. decembra	4.396	4.497	5.455

12. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica			-
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica			-
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica			-
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica			-
Kupci u zemlji	497,595	457,213	499,441
Kupci u inostranstvu			
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			
Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	<u>(426,292)</u>	<u>(443,542)</u>	<u>(446,756)</u>
Stanje na dan 31.decembra	<u>71.303</u>	<u>13.671</u>	<u>52.685</u>

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

	<i>U RSD 000</i> 2016	
Stanje na početku godine	443.542	446.755
Naplaćena otpisana potraživanja	17.250	3.705
Ispravka u toku godine		492
Isknjiženo		
Korekcija početnog stanja		
Stanje 31. Decembra	<u>426.292</u>	<u>443.542</u>

Najznačajnija pojedinačna potraživanja su :

Prostor Titel u iznosu od 136.964 hilj.din. od 2009.godine, Opština Vrbas u iznosu od 31.861 hilj.din. od 2010 godine, Gardi u iznosu od 41.070 hilj.din. od 2009/2010 god. , ATP Vojvodina u iznosu od 30.032 hilj.din. od 2008.godine , Direkcija Šabac u iznosu od 21.679 hilj.din. od 2008.godine (NIP), Opština Irig u iznosu od 18.653 hilj.din. od 2009/2010 god. , Hidroinvest u iznosu od 15.583 hilj.din. od 2009.godine, Pzp Beograd u iznosu od 19.292 hilj.din. od 2010/2014 god. , Pzp Vranje u iznosu od 14.688 hilj.din. od 2009.godine ,Napred u iznosu od 14.435 hilj.din. od 2009/2010 godine .

Najveći deo potraživanja preduzeće potražuje iz perioda pre restrukturiranja i to iz investicija koje je finansirao Fond za kapitalna ulaganja APV , i najveći deo potraživanja je utužen.

Neusaglašena potraživanja u skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu se odnose na obračune kamata koje naši dužnici nisu kjižili u svojim poslovnim knjigama.

13. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Potraživanja od izvoznika	-	-	-
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun	-	-	-
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

14. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Potraživanja za kamatu i dividende	64.688	64.688	64,688
Potraživanja od zaposlenih	1,605	1,605	1,360
Potraživanja od državnih organa i organizacija			
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	22	22	22
Potraživanje za naknade zarada koje se refundiraju	951	951	951
Potraživanja po osnovu naknada šteta			
Ostala kratkoročna potraživanja	122,379	122,379	122,379
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	(189,400)	(189,400)	(189,400)
Stanje na dan 31. decembra	245	245	0

15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			-
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	478.805	478.805	478.732
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine			
Hartije od vrednosti do dospeća-deo koji dospeva do jedne godine			

Finansijska sredstva koja se vrednuju po
fer vrednosti kroz Bilans uspeha
Ostali kratkoročni finansijski plasmani
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih
plasmana

	(478.732)	(478.732)	(478.732)
Stanje na dan 31. decembra	73	73	0

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti			-
Tekući (poslovni) računi	439	743	590
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi			
Blagajna			
Devizni račun			
Devizni akreditivi			
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena			
Stanje na dan 31. decembra	439	743	590

17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	2.037	5.376	337
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima			-

po posebnoj stopi			
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica			-
Naknadno vraćen porez na dodatu vrednost kupcima-stranim državljanima			-
PDV nadoknada isplaćena poljoprivrednicima			-
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost			-
Unapred plaćeni troškovi			-
Potraživanja za nefakturisani prihod			-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza			-
Odložena poreska sredstva			-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	2.244	2.644	1.963
Stanje na dan 31. decembra	4.281	8.020	2.300

18. KAPITAL

Kapital se odnosi na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Akcijski kapital	649,893	649,893	649,893
Udeli društava sa ograničenom odgovornošću			
Ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli.			
Emisiona premija			
Ostali osnovni kapital	12,220	12,220	12,220
Upisane a neuplaćene akcije			
Upisani a neuplaćeni udeli i ulozi			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju			
Zakonske rezerve			
Statutarne i druge rezerve			
Revalorizacione rezerve po osnovu revalor. nemat. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1,049,078	1,049,078	1,049,078
Aktuarski dobitci ili gubici po osnovu planova definisanih primanja	(3.194)	(3.194)	(3.194)
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			-
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruž. društava			-
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			-

Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	-	-	-
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka	-	-	-
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-	-
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	-	-	-
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	-	-	-
Gubitak ranijih godina	(11,449,619)	(10,069,822)	(9,497,037)
Gubitak tekuće godine	(1,031,120)	(1,472,531)	(572,785)
Gubitak iznad visine kapitala	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	(10,772,742)	(9,834,356)	(8,361,825)

Udeli u Društvu kao društvu sa ograničenom odgovornošću u iznosu od RSD hiljada odnose se na:

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2017. godine je prikazana u narednoj tabeli :

	<u>Broj akcija</u>	<u>%</u>	<u>U RSD 000</u>
Agencija za privatizaciju	130.616	73.16%	475.480
Pzp Niš (postoji upisana zaloga I reda)	44.636	25%	162.488
Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603	1.46%	9.476
Mali akcionari	673	0.38%	2.449
UKUPNO:	178.528	100%	649.893

Revalorizacione rezerve Društva na dan 31. decembra 2017. godine iznose RSD 1.049.078 hiljada dinara.

Društvo je u 2017. godini ostvarilo gubitak u iznosu od RSD 1.031.120 hiljada.

19. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>u RSD 000</u> <u>2015</u>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-	-
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	-	-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	-	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10.943	10.537	8.854
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	6.621.310	5.859.352	4.774.106
Ostala dugoročna rezervisanja	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	6.632.253	5.869.889	4.782.960

Društvo je izvršilo rezervisanje za jemstva i garancije u iznosu od 4.730.498 hilj.dinara, u iznosu od 30% ukupne vanbilansne obaveze od 15.598.582 hilj.dinara .

Rezervisanje je izvršeno za:

Za sudske sporove RSD 1.742.410 hiljada (videti tačku 27).

20. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	-	-
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-	-
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-	-
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godine dana	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	-
Obaveze po osnovu finansijskog leasing-a	-	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	0	0 -	0 -

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

	2017	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica			-
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica			-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1,022,527	1,127,813	1,115,495
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	1,262	1,270	1,268
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine			
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednost			
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja			
Ostale kratkoročne finansijske obaveze			
Stanje na dan 31. decembra	1,023,789	1,129,083	1,116,763

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. decembar 2017.,godine

22. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ- hipoteke

U narednoj tabeli dat je pregled kratkoročnih kredita društva sa prikazanim periodima dospeća i sredstvima obezbeđenja:

“ВОЈВОДИНАПУТ”-“БАЧКАПУТ”ад Нови Сад

Јована

Ђорђевића 2

ПРЕГЛЕД УСПОСТАВЉЕНИХ ХИПОТЕКА НА ДАН 31.12.2017.ГОДИНЕ

ИМОВИНА	ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА	КЊИГОВОДСТВЕНА ВРЕДНОСТ ИМОВИНЕ	ОСНОВ УПИСА ХИПОТЕКЕ
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	150,000,000	456,427,242	Уговор о кредиту бр.105020452021461304 од 09.09.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	120,000,000		Уговор о кредиту бр.103000Г-15846168 од 21.05.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	30,000,000		Уговор о кредиту од 28.05.2010. БР.31257/5/10
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	212,771,638		ЕУР У говор о кредиту бр. 105020453000247855 од 21.05.2010.(1.795.955 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	236,945,400		ЕУР Уговор о кредиту бр. 105080453000231275 од 16.03.2010. (2,000,000,00EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО	АИК Банка а.д. Ниш	500,000,000		Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-7776371 од 05.07.2010.

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV				
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	588,496,883		ЕУР Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-255130 од 05.07.2010.(4.797.723,19EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	169,012,518		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286558 од 21.12.2010.(1.426.594,63EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	39,490,900		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286655 од 21.12.2010.(333.333,33 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	93,844,569		Уговор о кредиту бр.105020452025894495 од 21.12.2010.
УКУПНО :		2,140,561,907	456,427,242	
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	Erste bank a.d. Novi Sad	59,236,350	63,346,135	ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист ПЗП Београд бр.91032251-5400028338 од 16.09.2010.(500.000,00EUR)
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	НЛБ банка а.д. Београд	158,918,095		ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист Еуропарк доо Београд бр.ГС 2011/54 од 10.02.2011.(1.341.390,00EUR)
Пословни комплекс (објекти) и земљиште са инфраструктуром у ЛН бр.146 КЛО Турија	Пореска управа Република Србија као порески поверилац	32,972,464		Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		251,126,909	63,346,135	
Zemljište, broj parcele 3904/2 u LN 1383 KO Zmajevo.	Poreska uprava- Republika Srbija kao poreski poverilac	8,419,408	15,015,134	Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		8,419,408	15,015,134	
		2,400,108,224	541,057,565	

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА
АИК БАНКА	2,140,561,907
ЕРСТЕ БАНКА	59,236,350
НЛБ БАНКА	158,918,095
ПОРЕСКА УПРАВА	41,391,872
УКУПНО:	2,400,108,224

НАПОМЕНА: Кредити који су девизни што је и напоменуто у колони -Основ уписа хипотеке – су прерачунати у динарима по средњем курсу НБС од 31.12.2017.(1 ЕУР-118,4727)

Нови Сад,
31.12.2017. године

23. Обавезе из пословања

	2017	2016	2015
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	5.182	14.038	66
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači u zemlji	812.126	879.587	900.505
Dobavljači u inostranstvu		-	-
Ostale obaveze iz poslovanja	1.223.576	1.084.143	1.051.912
Stanje na dan 31. decembra	2.040.884	1.963.730	1.952.417

Pojedinačna salda obaveza prema dobavljačima su :Srbijagas u iznosu od 93.060 hilj.din.od 2010/2011god.,Interkop u iznosu od 44.641 hilj.din. od 2010.god., Fam Kruševac u iznosu od 42.656 hilj.din .od 2011 god. , GP Dumača u iznosu od 28.382 hilj.din. od 2008/2009 god. , Buk promet u iznosu od 22.904 hilj.din. od 2009.god., Delta Generali u iznosu od 16.608 hilj.din. od 2010/2011 god. , Ravnaja u iznosu od 55.011 hilj.din . od 2010 god. , Sremput Ruma u iznosu od 70.032 hilj.din. od 2009 god. , Wirtgen u iznosu od 19.343 hilj.din. od 2009 god. , Molimentum u iznosu od 12.857 hilj.din. od 2015.godine .Najveći deo obaveza datira iz perioda pre restrukturiranja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

24. OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Obaveze iz specifičnih poslova se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Obaveze prema uvozniku	-	-	-
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	-	-	-
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2015</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	186,193	152,502	161,970
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	41,294	31,792	30,084
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	78,358	57,169	54,541
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	83,141	64,407	60,956
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju			
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju			
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju			
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	1,500,360	1,386,767	1,238,732
Obaveze za dividende			
Obaveze za učešće u dobitku			-
Obaveze prema zaposlenima			-
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora			-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2017.,godine**

Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-	-
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine	-	-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja	-	-	-
Ostale obaveze	-	-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi	28	604	959
Obaveze za porez na dodatu vrednost po fakturama po posebnoj stopi			
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu			-
Obaveze za pdv po osnovu razlike obračunatog pdv-a i prethodnog poreza	133,055	121,504	109,256
Obaveze za akcize			
Obaveze za porez iz rezultata			
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	23,291	18,603	17,423
Obaveze za doprinose koji terete troškove	15,812	13,386	11,212
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine			-
Unapred obračunati troškovi			-
Obračunati prihodi budućeg perioda			-
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke			-
Odloženi prihodi i primljene dotacije			-
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja			-
Odložene poreske obaveze			-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	359	359	359
Stanje na dan 31. decembra	2,061,891	1,847,093	1,685,492

Društvo je u 2017.godini povećalo svoje obaveze za obračunatu kamatu po Zapisniku Poreske uprave na kontu 452000 i 453000 (pio) u iznosu od 1.940 hilj.dinara ,na kontu 452100-453100 (zdravstvo) u iznosu od 2.076 hilj.dinara , na kontu 452200 (nezaposlenost) u iznosu od 133 hilj.dinara,na kontu 453200- 453300 u iznosu od 465 hilj.dinara , na kontu 451000 (porez na zarade) u iznosu od 2.399 hilj.dinara, i na kontu 479000 (pdv) u iznosu 14.249 hilj.dinara .

Društvo je na kontu kamata poreza na imovinu zadužilo u iznosu od 1.885 hilj.dinara.Na ime komunalnih taksi i ekologije je takođe zadužilo iznos od 1.403 hilj.dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA, SUDSKI SPOROVI

Vanbilansna evidencija Društva se odnosi na: data jemstva i garancije u iznosu od RSD 15.598.582 hiljada i data je u tabeli na dan 31.12.2017.godine

Oznaka konta	Naziv konta	Duguje ukupno	Potražuje ukupno	Saldo ukupno
884001	DAT.JEM.FAM KRUSEVAC	2,567,059,800.22	0.00	2,567,059,800.22
884002	DATA JEM.I GAR.PZP BEOGRAD	6,691,007,929.36	0.00	6,691,007,929.36
884003	DAT.JEMS.I GAR.PZP KRAGUJEVAC	6,661,906.49	0.00	6,661,906.49
884004	DATA JEM.I GAR.SHEER KORPORACIJA	625,749,356.12	0.00	625,749,356.12
884005	DATA JE.I GAR.PZP NIS	188,374,780.76	0.00	188,374,780.76
884006	DATA JEM.I GAR.PZP VRANJE	854,862,010.62	0.00	854,862,010.62
884007	DATA JEM.I GAR.NIBENS KORPORACIJA	3,906,390,554.05	0.00	3,906,390,554.05
884008	DATA JEM.I GAR.NIBENS GROUP	291,257,643.44	0.00	291,257,643.44
884010	DATA JEM.I GAR.EUROPARK	215,859,638.46	0.00	215,859,638.46
884012	DATA JEM.I GAR.ZGOP	36,594,096.38	0.00	36,594,096.38
884013	RAIFFEISEN BANKA	214,764,193.85	0.00	214,764,193.85
894001	OBAV.ZA JEMFAM KRUSEVAC	0.00	2,567,059,800.25	2,567,059,800.25
894002	OBAV.ZA JEM.PZP BEOGRAD	0.00	6,691,007,929.33	6,691,007,929.33
894003	OBAV.ZA JEM.PZP KRAGUJEVAC	0.00	6,661,906.49	-6,661,906.49
894004	OBAV.ZA JEM.SHEER KORPORACIJA	0.00	625,749,356.12	-625,749,356.12
894005	OBAV.ZA JEM.PZP NIS	0.00	188,374,780.76	-188,374,780.76
894006	OBAV.ZA JEM.PZP VRANJE	0.00	854,862,010.62	-854,862,010.62
894007	OBAV.ZA JEM.NIBENS KORPORACIJA	0.00	3,906,390,554.05	3,906,390,554.05
894008	OBAV.ZA JEM.NIBENS GROUP	0.00	291,257,643.44	-291,257,643.44
894010	OBAV.ZA JEM.EUROPARK	0.00	215,859,638.46	-215,859,638.46
894012	OBAV.ZA JEM.ZGOP	0.00	36,594,096.38	-36,594,096.38
894013	RAIFFEISEN BANKA	0.00	214,764,193.85	-214,764,193.85
		15,598,581,909.75	15,598,581,909.75	-0.00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

Vojvodina put-Bačka put ad
Novi Sad

TABELARNI PREGLED UGOVORA O JEMSTVIJA I GARANCIJAMA PO BANKAMA NA DAN 31. 12. 2017. GODINE

I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
R. br.	KORISNIK KREDITA	GRUPOJ UGOVORA	OSNOVICA NA DAN 31. 12. 2017.	ROK VRATA	KOD BANKE	DEVIZNI KREDITI OSNOVICA NA DAN 31. 12. 2017.	KAMATA NA DAN 31. 12. 2017.	UKUPNO
1	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 10505045300023047/030/1. Ugovor o kreditu za održavanje likvidnosti i finansiranje izvanjski običnih sredstava u 2010. god. U skladu sa uredbom 12.03.2010.	EUR 549.758,47	I-12.10.2010. II-12.11.2010. III-12.12.2010. IV-12.12.2010.	AIK BANKA	65.112.899,73	45.614.254,38	110.727.144,11
2	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br. NLU-12/07-3 Ug o kreditu br. N-12/07 24.03.2010.	3.455.135,19 EUR	15.03.2013.	Eurobank EFG	435.050.776,52	255.735.635,71	700.786.612,23
3	FAM KRUŠEVAC	10507045301463333332. Ugovor o kreditu. 23.04.2010.	49.790.439,53	20.04.2011.	AIK BANKA		93.840.892,29	143.631.320,82
4	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 00-420-0115388.3 Ugovor o kreditu 04.05.2010.	78.798.026,87	04.05.2011.	INTESA		143.028.241,07	221.826.267,94
5	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 050200810004000071 Ugovor o eskontu 19.05.2010.	154.118.735,47	17.04.2011.	AIK BANKA		262.739.953,74	416.858.699,51
6	PZP KRAGUJEVAC	Ugovor br. 105020453000470993	2.147.111,42	17.04.2011.	AIK BANKA		4.514.795,07	6.661.906,49
7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o jemstvu. Ugovor o kreditu sa deponom. Kreditom broj 259314319493.30.05.2010. Kurs NBS 118,427 na dan 31.12.2017.	134.364,74 Eur	10.05.2011.	Agencija za osigunjene depozite- SPSKA BANKA	15.918.533,53	11.266.776,28	27.185.309,81
8	PZP BEOGRAD	Ug o pristupanju dugu br. 1050204520174721797. Ugovor o kreditu 23.05.2010.	127.017.700,47	15.11.2010.	AIK BANKA		283.198.615,16	410.176.315,63
9	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. LU 187491-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN ZA INF. 130.05.2010.		30.12.2012.	SOCIETE GENERALE		36.615.139,00	36.615.139,00
10	PZP BEOGRAD	Ug o pristupanju dugu br. 1050204530184090/5/7. Ugovor o kreditu 09.07.2011.	353.236.632,70	09.07.2011.	AIK BANKA		575.638.617,89	929.075.450,59
11	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. LU 191885-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN ZA INF. 123.07.2010.		23.01.2013.	SOCIETE GENERALE		20.955.990,64	20.955.990,64
12	SHEER KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju dugu broj 0116254.8 II. Ugovor o kreditu br. 00-420-0116254.8 10.08.2010.	220.000.000,00	09.08.2011.	BANCA INTESA		103.704.932,80	323.704.932,80
13	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420-011344.8/2 Ugovor o kreditu 18.09.2010.	200.000.000,00	18.09.2011.	UNIVERZAL BANKA		303.720.349,43	503.720.349,43
14	PZP BEOGRAD	Ug o jemstvu br. LU 195880-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN ZA INF. 128.08.2010.		26.02.2013.	SOCIETE GENERALE		50.613.327,97	50.613.327,97
15	FAM KRUŠEVAC	Ug o pristupanju dugu br. 53-420-0307125.8-4 Ugovor o kreditu 08.09.2010.	140.000.000,00	01.09.2011.	INTESA		230.019.603,14	370.013.603,14
16	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj Ugovor o kreditu 16.09.2010.	150.000.000,00	15.10.2010.	UNIVERZAL BANKA		256.735.353,44	406.735.353,44

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

17	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-430-011411.82 Ugovor o kreditu 16.03.2010.	150.000.000,00	15.11.2010.	UNIVERZAL BANKA		256.201.474,35	406.201.474,35
18	SHEEN KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju dugu broj: 1052004520212372342. Ugovor o kreditu broj: 06.02.2010.	05.907.901,10	06.12.2010.	AIK BANKA		152.066.199,37	228.656.160,55
19	PZP NIS	Ugovor o pisanju broj: 10500455000475596	4.283.720,66		AIK BANKA		10.316.175,03	14.639.895,69
20	PZP NIS	Ugovor o kreditu broj: 100602830 o zad. garancije	0,00	30.06.2012.	SBERBANK		173.774.884,07	173.774.884,07
21	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o kreditu broj: 00-430-0700229.1. Kurs credit korporacije 120.8422. na dan: 31.12.2017.	831.372,78 EUR	11.10.2011.	CREDIT AGRICOLE	100.209.901,70	138.266.256,42	228.656.256,12
22	PZP VRANJE	Ugovor o kreditu broj: 115020453700217263	366.306.628,16	01.01.2011.	AIK BANKA		445.159.099,85	840.468.317,21
23	PZP VRANJE	Ugovor o kreditu broj: 10502045300071091	3.773.983,33		AIK BANKA		9.701.292,60	13.475.245,93
24	NIBENS KORPORACIJA	Ugovor o kreditu broj: NBS 118.4727 na dan 31.12.2017.	20.639.327,43 Eur-a	01.10.2014.	UNICREDIT BANKA	2.446.866.610,26	1.489.523.204,70	3.906.290.554,05
25	PZP BEOGRAD	Ugovor o kreditu broj: 199679-a Ugovor o dopunjenju kredita 1CESIJA NIN ZA NR-128.08.2010.		28.03.2013.	SOCIETE GENERALE		87.279.314,78	87.279.314,78
26	NIBENS GROUP	Ugovor o pristupanju dugu broj: 1050204520223391542. Ugovor o kreditu broj: 30.10.2010.	106.200.000,00	30.10.2010.	AIK BANKA		185.057.842,44	291.257.842,44
27	PZP BEOGRAD	Ugovor o kreditu broj: 00-430-017-2259.6 22.09.2010.	426.000.000,00	22.09.2010.	BANKA INTESA		756.453.314,57	1.182.459.314,57
28	PZP BEOGRAD	Ugovor o kreditu broj: 00-410-1401206.8. arandara banka	135.287,75 Eur-a	31.01.2011.	NLB BANKA	27.442.019,45	6.896.283,04	34.299.002,49

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

29	PZP BEOGRAD	Ugovor o jeminhu br. LU 2014/45-A. Ugovor o dugovornom kreditu br. LT 2041/45 25.10.2010	15.500.000,00	22.12.2010.	SOCIETE GENERALE		27.273.619,73	27.273.619,73
30	SIEMER KORPORACIJA	Ugovor o prisluženju br. 0117656.01 po ug. o k. rač. br. 03-420-0117656.01 od 22.11.2010. god.	0,00	17.09.2010	BANCA INTESA BANCA INTESA gamađa prelu kredit		7.777.872,59	23.277.872,59
31	PZP VRANJE	Ugovor o prisluženju br. 2014/22-11-2010. 41 po ug. o j. rač. od 25.12.2009. god.	0,00	17.09.2010	SOCIETE GENERALE		918.446,88	918.446,88
32	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. LU 211001-A. Ugovor o dugovornom kreditu br. LT 211001 2.12.2010	,00	27.01.2011.	INTESA		21.464.624,42	21.464.624,42
33	PZP BEOGRAD	Ugovor o prisluženju dugu br. 0115375-34 26.09.2010.					240.246,90	240.246,90
34	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. LU 24002-2010	500.000,00		ERSTE BANKA-HIP	01.632.350,00	35.520.593,10	57.162.943,10
35	FAM KRUSEVAC	Uj u jeminhu br. 2015. 162416818465	120.000.000,00	05.06.2011.	Agencija za osiguranje depozita SRPSKA BANKA Agencija za osiguranje depozita SRPSKA BANKA		163.725.020,49	233.725.020,49
36	FAM KRUSEVAC	Uj u jeminhu br. 2015. 162416818465	22.812.224,62		LIKOL BEOGRAD		17.026.145,56	39.910.370,18
37	SIEMER KORPORACIJA	Uj u jeminhu br. 2007/3 Uj u kupovini br. 2007/3 21.10.2010.	570.520.354,20		AIK BANKA		570.713.265,23	1.141.223.639,43
38	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. 10902045000255190	559.331.966,43		AIK BANKA		478.848.200,89	1.620.071.840,32
39	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. 1090204500076887	6.522.351,51		AIK BANKA		1.3761.693,79	20.403.045,30
40	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. 10902045000002481	52.489.294,52		AIK BANKA		89.483.208,38	141.572.492,90
41	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. 10902045000002481	1.287.329,49		NLB BANKA - HIP		48.526.592,78	215.659.239,46
42	EUROPARK	Ugovor o jeminhu uz Ugovor o v. k. računom kreditu kreditna pozicija br. 00-410.0109405.2.06.01.2010. Kredit na vreme u 16 sedmičnih rata poev od novembra 2010. godine do 27.02.2012. godine	993.538.001.1998,82		KONEROLIJANA BANKA	120.409.574,06	65.467.800,56	198.877.674,62
43	FAM KRUSEVAC							
44	PZP BEOGRAD	Uj u jeminhu br. 2010/0186.06 019330604 26.06.06	7.522,06		RAIFFEISEN RENT	862.618,67	60.050,00	822.668,67
45	ZGCP AD	Ugovor o jeminhu br. 10/10 putja 00-423-0100002.5	30.000.000,00	30.09.11	RAIFFEISEN RENT		6.693.056,38	36.693.056,38
46	RAIFFEISEN BANK	Sporazum o isplati duga od 05.02.2010. g. i anks. sporazum o c. 23.03.2010. god. 265-1262781-95	0,00		RAIFFEISEN BANK	,00	214.764.193,85	214.764.193,85

N.Šed. 31.12.2017

Generačni direktor

Ukupno dinari: 4.024.133.112,47
Ukupno Eur u din po sred kurs NBS na dan 31.12.2017.
EUR x 118,4727

Ukupno: 4.024.133.112,47

3.440.517.516,69

0.133.925.278,55

15.593.581.906,72

15.593.581.906,72

0,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Sudski sporovi

Društvo vodi sledeće sudske sporove:

Ukupna vrednost sporova koji se vode protiv Društva je 1.742.410 hiljada dinara. Društvo je u svojim knjigama formiralo rezervisanja po osnovu jemstva i garancija u iznosu od 4.730.498 hiljada. Navedeni sudski sporovi u tabeli su aktivni, overeni od strane advokadskih kancelarija.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017..godine

„Володини пут“ - Бачкапут а.д.
Нови Сад, Ј. Топлицка бр. 2

АКТИВНИ СУДСКИ СПОРОВИ КОЈЕ ВОДИ ДРУШТВО СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2017.ГОДИНЕ
Листа судских предмета

а) Уколико : ВОЈВОДИНА ПУТ-БАЧКАПУТ а.д. Нови Сад

Br.	Tužilaц	Tuženi	Sud / broj predmeta	Priloga spora	Vrednost spora	Datum predlozbe tužilaц	Kamata do 31.12.2016. god.	Kamata do 31.05.2017. god.	UKUPNO KAMATA	Kamata od 01.05.2017. do 31.12.2017.
1	Танасара осигурње Бачкапут	АД Нови Зеланд	Првоступни суд у Новом Саду П.1410/14	непоплаћено штеће	323.438,00	25.09.2014.	99.309,56	15.056,70	115.366,26	22317,22
2	Удружење осигуривача Србије	АД ЈП Гутен Србије	Првоступни суд у Београду П.2462/17	непоплаћено штеће	187.062,38	18.12.2013.	82.015,80	9.205,49	91.302,29	12.007,35
3	Школар Јазан	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Бачкој Паланци П.429/16	непоплаћено штеће	3.700.000,00	01.08.2016.	18.590,66	18.368,22	36.958,88	26.530,05
4	Влашки Докази	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.489/15	непоплаћено штеће	392.000,00	28.01.2015.	88.859,18	17.474,63	106.333,81	24.289,05
5	Многор Колевал	АД ЈП Гутен Србије	Први ОС у Београду П.22567/15	непоплаћено штеће	136.111,00	10.11.2015.	18.971,97	6.757,07	25.729,04	5.911,86
6	Анели Деван	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.9010/15	непоплаћено штеће	260.000,00	06.10.2015.	39.388,87	12.907,40	52.296,27	17.940,01
7	Балканска Живака	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.1031/15	непоплаћено штеће	360.000,00	02.09.2015.	59.242,28	17.871,78	76.814,06	24.840,05
8	Пилосови Новос	АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.829/18	непоплаћено штеће	200.000,00	22.05.2015.	40.652,56	9.328,77	50.581,33	13.800,05
9	Крупа Владичир	ЈП Гутен Србије АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.815/17	непоплаћено штеће	230.432,00	07.02.2017.		8.638,47	8.638,47	1.869,81
10	Српског Мале	АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.1.439/16	непоплаћено разлика због штеће	800.000,00	21.05.2016.	59.278,69	39.715,07	99.993,76	5.200,01
11	Лаваса Снежла	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.9002/15	непоплаћено штеће	50.695,20	06.10.2016.	1.446,06	2.516,70	3.962,76	3487,96
12	Нивалов Глатор	АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.5221/16	непоплаћено штеће	110.123,05	31.05.2016.	7.791,36	5.466,83	13.258,29	7.598,46
13	Турковић Зоран	АД ЈП Гутен Србије	Одлучни суд у Београду П.8091/15	непоплаћено штеће	220.000,00	28.10.2015.	31.644,39	10.921,64	42.566,03	15.180,05
14	Матавић Милош	АД ЈП Гутен Србије	Први ОС у Београду П.24942/16	непоплаћено штеће	555.932,00	04.07.2013.	291.309,77	27.598,60	318.908,37	33.824,35
15	Бешвић Милутин	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Београду, суд Крупа П.990/16	непоплаћено штеће	300.000,00	11.08.2016.	14.066,57	14.893,15	28.959,72	20700,05
16	Србодан Рачановић	АД Бачкапут	Одлучни суд у Београду П.602/16	непоплаћено штеће	285.000,00	24.05.2016.	19.368,98	13.185,82	32.554,80	1.628,05
17	Владислав Бранковић Штрбовић Бранка	АД ЈП Гутен Србије	Одлучни суд у Београду П.337/18	непоплаћено штеће	900.000,00	23.03.2018.	84.481,07	44.679,45	129.140,52	62100,05
18	Петрић Томислав	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Београду П.23922/16	непоплаћено штеће	78.394,20	12.05.2016.	3.649,63	3.891,79	7.541,42	5409,25
19	Ручић Бранка Марко	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.4184/16	непоплаћено штеће	437.493,33	26.04.2016.	35.785,40	21.718,95	57.504,35	30117,04
20	Ласно Балек	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.5150/16	непоплаћено штеће	39.229,00	27.05.2016.	2.828,03	1.974,48	4.802,51	2108,89
21	Максимовић Славено	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.8264/16	непоплаћено штеће	46.866,00	30.08.2016.	1.905,37	2.325,81	4.231,18	3233,75
22	Панчић Јелена	АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.8844/16	непоплаћено штеће	92.750,00	16.09.2016.	3.253,85	4.604,47	7.858,32	6599,75
23	Прокотић Јелена	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Београду, суд Крупа П.11/17	непоплаћено штеће	484.460,00	04.01.2017.		23.572,63	23.572,63	3347,74
24	Мариновић Јелена	АД Бачкапут	ОС у Београду П.11893/15	непоплаћено штеће	300.000,00	31.10.2016.	6.098,36	14.893,15	20.991,51	20100,05
25	Кривошевић Јелена	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.4341/16	непоплаћено штеће	132.960,00	05.04.2016.	10.516,47	6.570,89	17.087,33	9132,84
26	Тризна осигурње	АД ЈП Гутен Србије	Трибунал у Београду П.5950/16	перпис	438.000,00	06.12.2016.	3.733,77	21.744,00	25.477,77	30222,05
27	Ноговић Радомир	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Београду П.1519/16	непоплаћено штеће	50.000,00	29.12.2016.	40,18	2.482,19	2.522,37	3462,04
28	Бркичић Невања	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.8789/16	непоплаћено штеће	28.000,00	13.09.2016.	1.009,84	1.390,03	2.399,87	19310,96
29	Вуковић Драган	АД Бачкапут	ОС у Новом Саду П.9581/17	непоплаћено штеће	118.610,00	13.02.2017.		4.222,12	4.222,12	8204,85
30	Швабић Мило	АД ЈП Гутен Србије	ОС у Новом Саду П.11757/16	непоплаћено штеће	254.255,00	27.12.2016.	416,81	12.622,19	13.039,00	17543,55

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

31	Лазарев Деволва	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Београду П.133917	чланска уште	20.090,00	30.01.2017.												1398,21
32	Турман Радмил	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Очењин Сад у Сокоцу П.103518	чланска уште	300.000,00	16.10.2016.	7.377,05		14.893,15		22.270,20							207.000,00
33	Ненадов Жана	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.531916	чланска уште	500.000,00	31.05.2016.	35.375,68		24.921,92		60.197,60							344.999,99
34	Борислав Милутић	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Очењин Сад у Сокоцу П.134117	чланска уште	99.427,00	09.03.2017.			2.745,82		2.745,82							6690,45
35	Јован Њор	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Београду П.126117	чланска уште	150.000,00	03.03.2017.			4.438,36		4.438,36							10350,00
36	Ненадов Драган	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.288217	чланска уште	239.793,00	20.04.2017.			3.310,70		3.310,70							18543,66
37	Трупа Боривој	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.10802113	чланска уште	301.105,00	12.11.2013.	164.734,04		17.926,64		182.660,68							24816,25
38	Панчић Цвијо	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.114315	чланска уште	178.877,00	05.02.2015.	44.371,76		8.820,14		53.251,90							12342,52
39	Дороти Горановић	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.1752115	чланска уште	187.481,00	10.09.2015.	30.158,03		9.206,28		38.444,31							12934,81
40	Дрвош Анђа	АД Банкнот		ОС у Београду П.157115	чланска уште	103.000,00	11.12.2015.	13.520,82		5.212,60		18.733,42							34199,98
41	Дрвош Адрна	АД Банкнот		ОС у Београду П.157115	чланска уште	500.000,00	01.04.2016.	112.103,98		24.821,92		136.925,90							34199,98
42	Бенедикв острепље	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Продолжени Сад у Новом Саду П.334112	чланска уште	2.205.924,00	14.02.2012.	1.749.032,64		108.545,28		1.858.578,22							162257,06
43	Трочка острепље	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Продолжени Сад у Београду П.1742112	чланска уште	166.000,00	08.12.2015.	20.248,33		7.744,44		27.992,77							10164,00
44	Едун Милош	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.528414	чланска уште	206.167,00	01.07.2014.	88.980,88		14.208,43		103.189,31							19743,52
45	Продолжени Милорад	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.572813	чланска уште	450.000,00	19.03.2014.	177.694,83		22.339,73		200.004,56							31060,01
47	Плејк Јовица	АД Банкнот		ОС у Новом Саду П.537414	чланска уште	180.000,00	14.08.2014.	58.695,39		8.935,89		67.631,28							12420,00
49	ДДОР	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Продолжени Сад у Новом Саду П.296012	чланска уште	4.153.397,00	10.12.2012.	2.610.129,00		206.160,56		2.816.319,56							296394,40
49	Јевановић Вучкоса	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	Продолжени Сад у Новом Саду П.8346810	чланска уште	372.145,28	23.01.2012.	297.797,10		18.474,72		316.271,82							26678,91
50	Равак Стена	ЈП Гугрем Србије Банкнот	АД	ОС у Новом Саду П.535916	чланска уште	140.142,00	08.04.2016.	12.401,23		6.657,19		19.358,42							9669,79
51	Машковић Лана	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.11412016	чланска уште	112.922,66	02.09.2016.	4.481,87		5.608,40		10.090,27							7785,11
52	Трупа Лука	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.15992016	чланска уште	547.380,29	31.03.2015.	122.958,50		27.174,06		150.133,56							3759,24
53	Жордан Бранислава	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.18102016	чланска уште	351.710,23	11.10.2016.	9.495,82		17.480,24		26.976,06							24288,01
54	Кнежевић Бранислава	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1102016	чланска уште	1.326.136,00	12.02.2015.	332.238,17		67.323,79		399.561,96							9372,39
55	Борковић Милош	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1602016	чланска уште	679.244,92	11.10.2015.	18.201,67		33.720,92		51.981,99							46897,90
56	Гроздановић Небојина	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.19202017	чланска уште	2.200.000,00	27.04.2017.	10.201,67		25.315,07		25.315,07							151880,00
57	Трупа Драгана	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.13952017	чланска уште	218.291,06	11.05.2017.	6.644,32		1.507,11		1.507,11							15282,09
58	Трупа Петра	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1102016	чланска уште	167.480,89	02.09.2016.	6.644,32		8.314,39		14.058,71							11556,18
59	Штергован Ото	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.19202017	чланска уште	197.269,42	11.05.2017.			1.361,95		1.361,95							13611,61
60	Кан Боривој	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1102016	чланска уште	98.381,69	28.10.2016.	2.026,68		4.884,04		6.980,70							6788,34
61	Трупа Дано	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1102017	чланска уште	700.000,00	01.08.2017.			0,00		0,00							48300,00
62	Мариновић Владимир	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1842017	чланска уште	321.859,83	07.03.2017.			9.100,17		9.100,17							22229,13
63	Агата Ордан Србић Николић	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.116692016	чланска уште	540.000,00	21.10.2016.	12.747,54		26.807,67		39.555,21							37280,00
64	Коларовић Небојина	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.12592017	чланска уште	453.600,00	15.07.2012.	326.824,25		22.518,44		349.342,69							31289,40
65	Темновић Радојко	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.19202017	чланска уште	929.536,20	02.11.2015.	132.111,09		46.145,74		178.256,83							64138,00
66	Николић Горан	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.16452013	чланска уште	849.076,00	18.09.2013.	41.221,12		42.161,39		83.372,51							58656,25
67	Славко Василије	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.17172013	чланска уште	700.000,00	23.08.2013.	33.728,68		3.475,07		37.203,75							4820,01
	Нај Серџић	АД Банкнот		Очењин Сад Новом Саду П.1602016	чланска уште	456.130,78	11.10.2016.	12.253,19		22.644,08		34.007,27							31423,00
69	Развојни фонд АИБ	Београдски Банкнот АД Јуришић Траје ПЗЗ Нш		Очењин Сад Новом Саду П.1259116	чланска уште	58.779.809,74	07.08.2015.	10.194.822,07		2.918.055,21		13.112.877,28							4059906,87

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017.,godine

27. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	466,317	470,770
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	34,243	28,730
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga		
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		
Prihodi od zakupnina		
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno	<u>500,560</u>	<u>499,500</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

28. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

	2017	2016
	<i>u RSD 000</i>	
Nabavka robe		
Nabavna vrednost prodate robe		
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Nabavka materijala		
Troškovi materijala za izradu	106.926	109.225
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	2.464	4.605
Troškovi goriva i energije	68.754	63.017
Troškovi rezervnih delova	3.239	9.950
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	159.278	161.154
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.085	29.586
Troškovi naknada po ugovoru o delu	4.989	11.161
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	6.457	5.869
Ostali lični rashodi i naknade	15.029	21.977
Troškovi usluga na izradi učinaka	47.050	54.267
Troškovi transportnih usluga	774	3.141
Troškovi usluga održavanja	6.610	24.696
Troškovi zakupnina	5.900	1.017
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	5.644	6.341
Troškovi amortizacije	73.205	79.367
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restruktuiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja	629.492	1.050.408
Troškovi neproizvodnih usluga	92.189	57.141
Troškovi reprezentacije	1.086	1.061
Troškovi premija osiguranja	5.194	3.977
Troškovi platnog prometa	531	533
Troškovi članarina	375	375
Troškovi poreza	4.422	5.253
Troškovi doprinosa	657	657
Ostali nematerijalni troškovi	2.516	8.195
Ukupno	1.271.866	1.712.973

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata (od trećih lica)	19	905
Pozitivne kursne razlike	36,211	245
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihoda od učešća u dobitku zavisnih privrednih društava i zajedničkih aranžmana		
Ostali finansijski prihodi	<u>19,036</u>	<u>3,036</u>
Ukupno	<u>55,266</u>	<u>4,186</u>

30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

	<u>2017</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2016</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata (prema trećim licima)	324.500	247.252
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	6	14.361
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog dobitka		
Ostali finansijski rashodi	<u>650</u>	<u></u>
Ukupno	<u>325.156</u>	<u>261.613</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

31. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

	2017	<i>u RSD 000</i> 2016
Dobici od prodaje nem. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	15,583	4,890
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od usklađivanja ostale imovine		
Ukupno	15,583	4,890

32. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

	2017	<i>u RSD 000</i> 2016
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	5,374	6,026
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju

Obezvredjenje zaliha materijala i robe

Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana

Obezvredjenje ostale imovine

492

Ukupno

5.374

6.518

33. DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Dobitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

u RSD 000

2017

2016

Dobitak poslovanja koje se obustavlja

-

-

Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika

-

-

Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne

-

-

Ukupno

-

-

34. GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Gubitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

u RSD 000

2017

2016

Gubitak poslovanja koje se obustavlja

132

3

Rashodi od efekata promene računovodstvenih politika

Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne

Ukupno

132

3

35. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

U RSD 000

2017

2016.

Tekući porez na dobit

Odloženi poreski prihodi/rashod perioda

Ukupno

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja u bilansu uspeha	-	-
<i>Korekcije tekućeg poreza iz ranijih godina</i>		
<i>Odloženi poreski rashodi (prihodi) koji su priznati po osnovu privremenih razlika</i>		
<i>Iznos odloženog poreskog rashoda (prihoda) koji se odnosi na promene poreskih stopa ili uvođenje novih poreza</i>		
<i>Odloženi pore</i>		
<i>Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja</i>		
Troškovi koji nisu dokumentovani	-	-
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih dažbina	-	-
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja poslovne delatnosti	-	-
<i>Korekcije amortizacije</i>		
Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe	-	-
Amortizacija priznata u poreske svrhe	-	-
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana, kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja prethodno nisu bila uključena u prihode, nisu otpisana kao nenaplativa i za koja nije pružen dokaz o neuspehoj naplati	-	-
Porezi, doprinosi, takse i druge javne dažbine koje ne zavise od rezultata poslovanja i nisu plaćene u poreskom periodu, a po osnovu kojih je u poslovnim knjigama obveznika iskazan rashod	-	-
Poreski dobitak / (gubitak)	<u>-</u>	<u>-</u>
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	-	-
Poreska osnovica	-	-
Tekuća poreska stopa	10%	10%
Tekući porez na dobit	-	-
Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu		
Tekući porez na dobit	<u>-</u>	<u>-</u>
Poreski rashod (tekući porez + odloženi poreski rashod)		
Efektivna poreska stopa (poreski rashod / dobitak pre oporezivanja x 100)		

Odloženi porez na dobit

Društvo ne vrši obračun odloženih poreskih obaveza obzirom da po osnovu razlike između sadašnje računovodstvene i sadašnje poreske osnovice ima odložene poreske obaveze, dok po osnovu neiskorišćenog poreskog gubitka ima odložena poreska sredstva tako da kad se izvrši prebijanje efekat je nula.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

36. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Povezana lica su PZP NIŠ u stečaju, obzirom da PZP Niš ima 25% udela u Društvu.

U RSD 000

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
BILANS STANJA		
AKTIVA		
<i>Kratkoročni finansijski plasmani (Napomena 15.)</i>		
Potraživanje za kratk.plasmane od PZP Niš ad u stečaju	309,132	309,132
-Ispravka kratk.fin.plasmana	<u>(309,132)</u>	<u>(309,132)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Ostala potraživanja (Napomena 14.)</i>		
- Potraživanje za kamatu od PZP Niš ad u stečaju	60,054	60,054
-Ostala potraživanja od PZP Niš ad u stečaju	119,370	119,370
-Ispravka ostalih potraživanja	<u>(179,424)</u>	<u>(179,424)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
UKUPNA POTRAŽIVANJA	<u>0</u>	<u>0</u>

37. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	<u>2017</u>	<u>U RSD 000</u> <u>2016.</u>
Zaduženost a)	1.023.789	1.129.083
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>439</u>	<u>743</u>
Neto zaduženost	<u>1.023.350</u>	<u>1.128.340</u>
Kapital b)	<u>(10.772.742)</u>	<u>(9.834.356)</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Racio neto dugovanja prema kapitalu

-0.10-0.12

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

37.1. Zaduženost se odnosi na dugoročne i kratkoročne obaveze

37.2. Kapital uključuje udele, revalorizacione rezerve, nerealizovane gubitke po osnovu raspoloživih hartija od vrednosti za prodaju i akumuliranu dobit.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u Napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

U RSD 000

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	5,170	4,732
Potrazivanja po osnovu prodaje	71,303	13,671
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	743
	<u>76,912</u>	<u>19,146</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	1,023,789	1,129,083
Obaveze iz poslovanja	2,035,702	1,963,731
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	2,067,073	1,861,130
	<u>5,126,564</u>	<u>4,953,944</u>

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa.

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko potraživanja od kupaca iz inostranstva, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvo bila je sledeća:

	Sredstva		Obaveze		U RSD 000
	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.	
EUR			794.887	1.297.310	
	0	0	794.887	1.297.310	

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

	31.12.2017.		u RSD 000
	Sredstva	Obaveze	
CHF	0	0	
USD	0	0	
EUR	0	794.887	
	0	794.887	

	31.12.2017.		u RSD 000
	10%	(10%)	
CHF	0	0	
USD	0	0	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

EUR	0	79.489
	<u>0</u>	<u>79.489</u>

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

	2017	2016
	<i>U RSD 000</i>	
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatnosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani	5.170	4.732
Potrazivanja po osnovu prodaje	71.303	13.671
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	743
	<u>76.912</u>	<u>19.146</u>
<i>Kamatnosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani		
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
	<u>76.912</u>	<u>19.146</u>
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatnosne</i>		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	1,023,789	1.129.083
Obaveze iz poslovanja	2,035,702	1.963.730
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	2,067,073	1.861.131
	<u>5.126.564</u>	<u>4.953.944</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017., godine

Varijabilna kamatna stopa

Dugoročne obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze

Obaveze iz specifičnih poslova

Druge obaveze

	5.126.564	4.953.944

Gap rizika promene kamatnih stopa

	Povećanje od 1 procentnog poena		Smanjenje od 1 procentnog poena		U RSD 000
	2017.	2016.	2017.	2016.	
Rezultat tekuće godine	-240000	-240000	240000	240000	

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata.

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

	<i>u 000 RSD</i>
	<u>2017</u>
Potraživanja	497.595
Ukupno:	497.595

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

	<i>u RSD 000</i>		
2016	<u>Bruto izloženost</u>	<u>Ispravka vrednosti</u>	<u>Neto izloženost</u>
Nedospela potraživanja od kupaca	47.869		47.869
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	426.292	(426.292)	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	23.434	23.434
	497.595	(426.292)
	71.303	

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2017. iznosi 34 dana.

Društvo na dan 31. decembra 2017. godine nije izvršilo obezvređenje potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 23.434 hiljada jer je utvrdilo da nije došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata, da su potraživanja obezbeđena odgovarajućim finansijskim instrumentima i da će potraživanja u navedenom iznosu biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31.decembra 2017. godine iskazane su u iznosu od RSD 812.126 hiljada .Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2017. godine iznosi 20 dana (u toku 2016. godine 15 dana).

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Društvo se od 02.06.2015.godine nalazi u kontinuiranoj blokadi u iznosu od 1.842.591.278,70 po podacima iz NBS.

Rizik likvidnosti	<i>u 000 RSD</i>				
2017 . godina	Manje od mesec dana	jedan do tri meseca	3 meseca do jedne godine	Preko 1 godine	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti - 24	439				439
Potrazivanja iz specifičnih poslova 21					-
Potraživanja - grupa 20	71,303				71,303
Dugoročni plasmani - 04,05 NEKAMATONOSNI DEO				4,396	4,396
Ostala potraživanja	-	-	-	-	-
Ukupno	71,742	-	-	4,396	76,138
Kratkoročne finansijske obaveze - grupa 42 KAMATONOSNI DEO	1,023,789				1,023,789
Obaveze iz poslovanja (grupa 43, bez 430)	2,035,702				2,035,702
Ostale obaveze	2,067,073				2,037,073
Ukupno	5,126,564	-	-	-	5,126,564
Ročna neusklađenost					
na dan 31.12.2017. godine	(5,198,306)	-	-	4,396	(5,193,910)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2017., godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih obaveza

					U RSD 31.12.2017.
	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Ukupno
Nekamatonosne	4.102.775				4.102.775
Kamatonosne	1.023.789				1.023.789
Ukupno	5.126.564				5.126.564

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2017. i 31. decembra 2016. godine.

	31. decembar 2017.		31. decembar 2016.	
	Knjigovodstvena vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	5.170	5.170	4.732	4.732
Potraživanja po osnovu prodaje	71.303	71.303	13.671	13.671
Potraživanja iz specifičnih poslova				
Druge potraživanja				
Kratkorocni finansijski plasmani				
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	439	439	743	743
	76.912	76.912	19.146	19.146
Finansijska obaveze				
Dugoročne obaveze			-	-
Kratkoročne finansijske obaveze	1.023.789	1.023.789	1.129.083	1.129.083
Obaveze iz poslovanja	2.035.702	2.035.702	1.963.730	1.963.730
Obaveze iz specifičnih poslova				
Druge obaveze	2.067.073	2.067.073	1.861.131	1.861.131

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2017.,godine

5.126.564

5.126.564

4.953.944

4.953.944

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

38. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je pod uticajem finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2015. godini se očekuje dodatno pogoršanje uslova u privredi. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti.

Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava, posebno nove kreditne linije. Otežan pristup kreditnim linijama bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, kao i na sposobnost nekih klijenata da servisiraju svoje obaveze, što može uticati na ispravke vrednosti i rezervisanja po osnovu potencijalnih gubitaka Društva u 2016. godini, kao i na druga područja u kojima se od rukovodstva Društva očekuje da daje procene, te se stvarni iznosi po tom osnovu mogu razlikovati od procenjenih.

39. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi, utvrđeni na međubankarskom sastanku deviznog tržišta, primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za pojedine glavne valute su:

	U RSD	
	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.
EUR	118,4727	123,4723
USD	99,1155	117,1353
CHF	101,2847	114,8473

Novi Sad

Dana 19.03.2018.

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik



"Vojvodinaput"-"Bačkaput" a.d. Novi Sad

21 000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I
Telefon: +381 21 456 933, Fax: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2017. GOD.

OSNOVNI PODACI DRUŠTVA:

U narednoj tabeli prezentovani su osnovni podaci o društvu AD VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD.

Tabela 1: Osnovni podaci o Društvu

Pun naziv društva:	AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD
Skraćeni naziv društva:	AD Vojvodinaput-Bačkaput
Pravna forma:	Akcionarsko društvo
Sedište:	Novi Sad, Jovana Đorđevića br. 2
Poreski identifikacioni broj:	100238372
Matični broj iz statistike:	08113483
Naziv osnovne delatnosti:	Izgradnja puteva i autoputeva
Šifra osnovne delatnosti:	4211
Tekući račun:	105-31257-57

- Generalni Direktor preduzeća : Mr Dragan Milošević
- Nadzorni odbor :
 - Vlastimir Mastilović, predsednik NO
 - Dušan Popović, član NO
 - Anja Kostić Zobenica, član NO
 - Tatjana Dobrić, član NO
 - Jasna Kazimirović Gajić, član NO
- Telefon : 021/456-933, 456-991 ; Faks : 021/557-095 ; E-mail : office@backaput.co.rs
- Internet adresa: www.backaput.co.rs
- Osnovni kapital Društva: 649.892.880,00 RSD
- Broj izdatih akcija: 178.542, nominalne vrednosti : 3.640 RSD

Podaci o najvećim akcionarima po broju akcija prikazani su u tabeli ispod.

Tabela 2: Akcionari

R.br	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1	Registar akcija i udela	130,616	73.16%
2	Preduzeće za puteve Niš AD (postoji upisana zaloga prvog reda)	44,636	25.00%
3	Akcionarski fond AD Beograd	2,603	1.46%
4	Starčević Pavle	14	0.01%
5	Popin Vitomir	13	0.01%
6	Čubriilo Željko	12	0.01%
7	Bešlin Dragoljub	11	0.01%
8	Bešović Dragomir	10	0.01%
9	Jovanović Živorad	10	0.01%
10	Filipović Miroslav	9	0.01%
11	Čupić Mirsada	9	0.01%
12	Ostali	599	0.34%
	Ukupno	178,542	100.00%

- o ISIN broj: RSVPBPE42557, CFI kod: ESVUFR
 - o Poslovno ime i sedište revizorske kuće: EURO-AUDIT Beograd
 - o Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza, Beograd
- 1. Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica**

„Vojvodinaput-Bačkaput ad “ se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena.

Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata.

Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005.

Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god.sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala.

Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , akcije Društva prelaze u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju.

Danom stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i

nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlagača i stečajnog dužnika podnelo predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje Predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije. Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju.

Dana 13.12.2016.godine pred Privrednim sudom u Novom Sadu u Predmetu broj Reo 7/2016 u prvom stepenu je usvojen Unapred pripremljeni plan reorganizacije Društva.

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine .Isti je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018

Delatnost

U okviru svoje delatnosti VOJVODINAPUT - BAČKAPUT se bavi:

- rekonstrukcijom i izgradnjom saobraćajnih objekata niskogradnje (puteva , ulica , parkinga, platoa, gradskih trgova, pista, sportskih terena i sl.);
- proizvodnjom i ugradnjom asfalta;
- redovnim i zimskim održavanjem puteva i
- projektovanjem saobraćajnih objekata niskogradnje (izrada glavnih i izvođačkih projekata, projekata izvedenog stanja).

Prema potrebi VOJVODINAPUT - BAČKAPUT takođe obavlja i sledeće poslove:

- proizvodnja i ugradnja betona;
- iznajmljivanje mašina i opreme za građevinarstvo;
- prevoz robe u drumskom saobraćaju;

Održavanje puteva

U nadležnosti preduzeća VOJVODINAPUT - BAČKAPUT nalazi se:

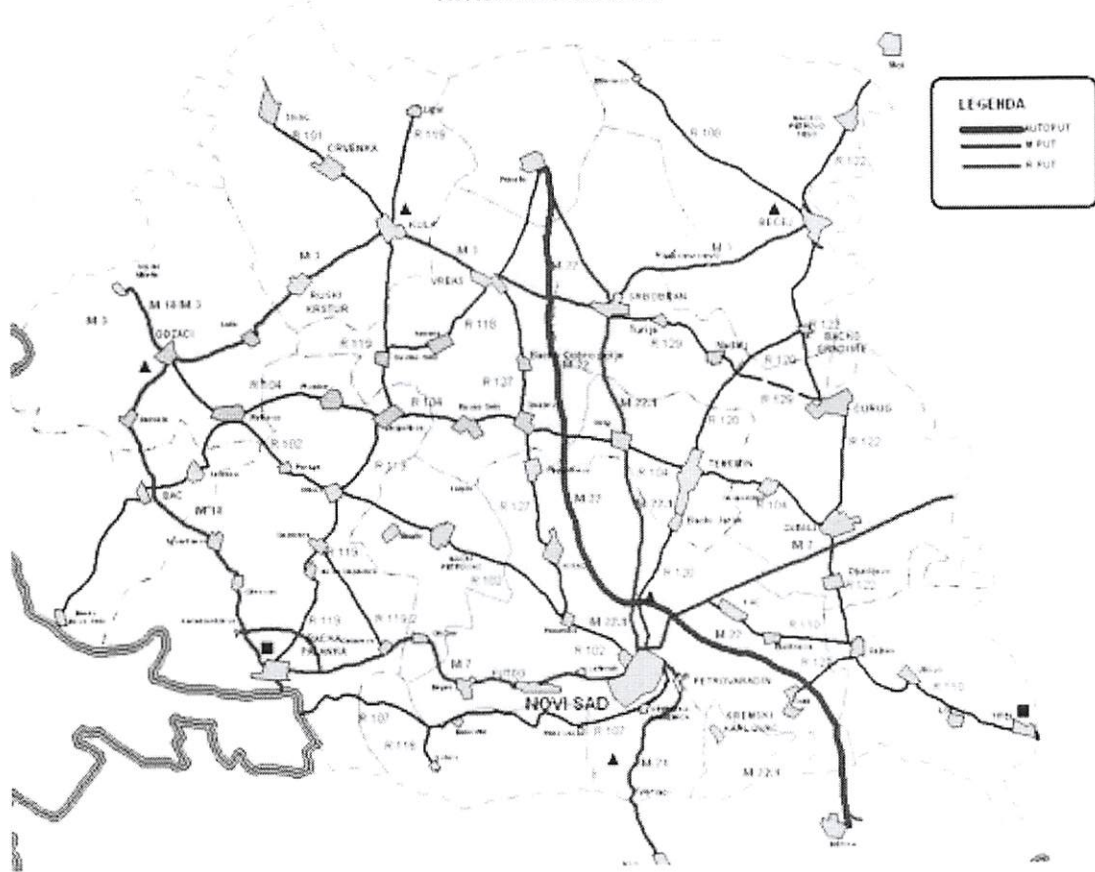
Tabela 3: Održavanje puteva

Vrsta puta	Duž. deon. u km.
POLUAUTOPUT E-75	49.98
AUTOPUT E-75	21.40
Ukupno:	71.38
Magistralnih puteva	283.4
Regionalnih puteva	458.7
Ukupno :	742.1

Punktovi iz kojih se obavlja redovno i zimskoodržavanje puteva su:

- Punkt Novi Sad
- Punkt Bečej
- Punkt Kula
- Punkt Odžaci
- Punkt Paragovo
- Punkt Bačka Palanka

KARTA PUTNE MRE_E
VOJVODINAPUT-BACKAPUT a.d.



Zakonom o javnim putevima "Sl. Glasnik Republike Srbije" br. 101/05 od 21.11.2005. određeno je da se upravljanje državnim putevima poverava JP "Putevi Srbije" (ranije Republička direkcija za puteve), koje u skladu sa zakonom organizuje poslove održavanja, zaštite, korišćenja i razvoja puteva. Pod održavanjem državnog puta smatraju se radovi kojima se obezbeđuje nesmetan i bezbedan saobraćaj vozila i čuvaju upotrebne i realne vrednosti puta.

Pored navedenog Zakona kojim je regulisano redovno održavanje puteva, a na osnovu Zakona o putevima donet je "Pravilnik o redovnom i pojačanom održavanju javnih puteva" kojim se detaljno uređuju sve vrste radova na redovnom i pojačanom održavanju i održavanju puteva u zimskom periodu (Zimska služba).

Pod održavanjem puteva u zimskom periodu podrazumeva se:

- Organizacija zimske službe i vršenje poslova na obezbeđenju prohodnosti puteva u zimskom periodu (čišćenje snega, posipanje kolovoza solju i agregatima, odbacivanje snega iz useka i sa objekta i ostali poslovi koji obezbeđuju odvijanje saobraćaja u zimskom periodu).
- Izvršavanje ostalih poslova potrebnih za obezbeđivanje prohodnosti puteva (ispuštanje vode sa kolovoza, održavanje kanala, održavanje saobraćajne signalizacije - stalne i privremene, popravka sigurnosnih ograda, krpljenje udarnih rupa, oštećenih bankina, uklanjanje blata sa kolovoza itd.).

Uzroci trenutnog nepovoljnog finansijskog stanja Dužnika

Zbog nedostatka izvora finansiranja, smanjenja aktivnosti na poslovima održavanja putne mreže, zaustavljanja investicija države za puteve I i II reda od strane JP Putevi Srbije, kao i nedostatak internog posla, Društvo je bilo prinuđeno da u toku 2017. godine smanji svoju aktivnost građenja i održavanja i poveća prodaju gotovih proizvoda (asfalta) i daje u zakup mehanizaciju.

Apelacioni Privredni sud Beograd nije usvojio prethodni plan UPPR-a po predmetu broj Reo 7/2016 od 13.12.2016.godine i dat je nalog za izradu novog UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine. Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine. Isti je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018

Organizacija Društva

Rad ovog akcionarskog društva obavlja se kroz organizacijusledećih sektora:

1) Sektor izgradnja

- Realizacija Projekta N gde se podrazumeva operativno izvođenje saobraćajnih, i ostalih objekata "niskogradnje"
- Proizvodnja asfalta i betona
- Ugradnja asfalta

2) Sektor održavanje puteva

- Redovno održavanje puteva
- Zimsko održavanje puteva

3) Sektor mehanizacija

- Praćenje razvoja građevinske mehanizacije, sistema održavanja mehanizacije i usavršavanje
- procedura i informacionog sistema u skladu sa razvojnim programima "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d.
- Razrada tehnologije primene građevinske mehanizacije i projektovanje tehnologije održavanja za potrebe "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d. sa analizama troškova.
- Podrška Projektima i Održavanju puteva planiranje mehanizacije u okviru "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d.

4) Sektor finansije, komercijala I administracija:

- Finansije
- Komercijala
- Administrativni poslovi

5) Sektor tehnička priprema, kvalitet I razvoj:

- Tehnička priprema

- Kvalitet, informacijski sistem i razvoj

Upravljačka struktura društva u 2016.godini :

Nadzorni odbor :

Članovi Nadzornog odbora Društva :

Od 13.10.2015.godine Nadzorni odbor čine sledeći članovi:

Vlastimir Mastilović, predsednik NO

Dušan Popović, član NO

Jasna Kazimirivić-Gajić, član NO

Anja Kostić-Zobenica, član NO

Tatjana Dobrić, član NO

Izvršni odbor:

Mr Dragan Milošević, - Generalni direktor

Marija Agbaba, dipl.ek. - Izvršni direktor FKA

Dejan Mitrović, dipl. građ.ing. - Izvršni direktor TO

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine i informacije o kadrovskim pitanjima

U poslovnoj 2017.godini preduzeće je ostvarilo ukupan prihod od 537.166 hiljada dinara dok su ukupni troškovi i rashodi iznosili 1.568.286 hiljada dinara. Preduzeće je poslovalo sa gubitkom od 1.031.120 hiljada dinara, od čega iznos od 10.772.742 hiljada dinara predstavlja gubitak iznad visine kapitala.

Poslovni gubitak u iznosu od 771.307 hiljada dinara, finansijski gubitak od 269.890 hiljada dinara, dobitak iz ostalog poslovanja u iznosu od 10.077 hiljada dinara, što čini ukupan gubitak od 1.031.120 hiljada dinara.

Ukupna aktiva preduzeća na dan 31.12.2017.god. iznosi 986.636 hiljada din., a od toga:

Stalna imovina 837.382 hiljada din.

Obrtna imovina 149.254 hiljada din.

Ukupna pasiva preduzeća na dan 31.12.2017.god. iznosi 986.636 hiljada dinara, a od toga:

Kapital 0 hiljada din.

Dug. rezerv. i obaveze 6.632.253 hiljada din.

Kratkoročne obaveze 5.126.564 hiljada din.

Gubitak iznad visine kapitala 10.772.742 hiljada din.

FINANSIJSKI REZULTAT za period od 01.01.2017.-31.12.2017.god.

		U 000 din. 2017
I	UKUPNI PRIHODI	537.166
1	Poslovni prihodi	466.317
2	Finansijski prihodi	55.266
3	Ostali prihodi	15.583
II	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	1.568.286
1	Poslovni rashodi	1.237.624
2	Finansijski rashodi	325.156
3	Ostali rashodi	5.506
III	GUBITAK	1.031.120
1	Poslovni gubitak	771.307
2	Finansijski gubitak	269.890
3	Ostali dobitak	10.077
IV	POREZ IZ DOBITKA	
4	Poreski rashodi perioda	
5	Odloženi poreski rashodi	
6	Odloženi poreski prihodi	
V	NETO REZULTAT PREDUZEĆA-NETO GUBITAK	1.031.120

Stepen zaduženosti (dugoročna rezerviranja i obaveze/ukupna aktiva) = 6,73

I stepen likvidnosti (obrtna imovina/kratkoročne obaveze) = 0,03

II stepen likvidnosti (obrtna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze) = 0,02

Koeficijent ekonomičnosti

(ukupni prihodi/ukupni rashodi) = 0,35

Društvo se u 2017.godini suočilo sa brojnim izazovima i problemima koji su se odrazili na poslovanje.

Smanjenje investicija na svim nivoima dovelo je do smanjenja obima posla u građevinarstvu uopšte, a posebno u oblasti niskogradnje i putarstva.

Polozicija na tržištu i pored smanjenih investicija i brojne konkurencije je očuvana.

PREGLED UKUPNIH POSLOVNIH RASHODA ZA 2017.GODINU DAT JE U TABELI:

		U 000 din. 2017
I	Troškovi materijala goriva i energije	181.383
1	Troškovi osnovnog i pomoćnog materijala	104.932
2	Troškovi rez.delova, auto guma, kanc.materijala, htz opreme	7.697
3	Troškovi goriva	47.276
4	Troškovi energije	19.262
5	Troškovi komunalnih usluga	2.216
II	Troškovi zarada	214.838
1	Troškovi neto zarada	114.203
2	Troškovi poreza i doprinosa	74.117
3	Troškovi neto nakn.Nadz.odбора, PZK, Sekretar Društva i revizorska komisija	6.268
4	Troškovi PID za NO PZK Sekretar Društva i Revizorska komisija	5.222
5	Putni troškovi, otpremnine, solidarne pomoći	15.028
III	Troškovi proizvodnih usluga	65.978
1	Troškovi kooperanata i prevoza	47.824
2	Troškovi održavanja	6.610
3	Troškovi zakupa objekta i mehanizacije	4.446
4	Ostale usluge (PTT, mob.telefoni)	7.098
IV	Troškovi amortizacije	73.205

V	Troškovi dugoročnih rezervisanja	629.492
1	Troškovi sudskih sporova	449.185
2	Troškovi za jemstva i garancije	148.755
3	Troškovi za izvršne presude i naknade zaposlenima	31.552
VI	Nematerijalni troškovi	106.971
1	Troškovi adv.usluga	4.417
2	Troškovi iznajmljene radne snage	85.727
3	Troškovi premija osiguranja	4.270
4	Troškovi poreza na imovinu i takse	5.079
5	Ostali nematerijalni troškovi	7.478
VII	Nedovršena proizvodnja	34.243
I+II+III+V+V+VI-VII	UKUPNI POSLOVNI RASHODI	1.237.624

Veliki procenat ukupnih poslovnih rashoda čine troškovi dugoročnih rezervisanja (rezervisanja za podnete sudske sporove i data jemstva i garancije za povezana društva iz ranijih godina) ,kao i troškove za izvršne sudske presude i naknada zaposlenima za odlazak u penziju i tehnološki višak.

Ukupni finansijski rashodi najvećim delom se odnose na obračunate kamate na kredite iz ranijih godina u iznosu od 137.980 hilj.dinara .Ostale kamate se odnose na izvršne sudske presude radnika i ostalih pravnih lica u iznosu od 135.011 hilj.dinara.Veliki deo obaveza prema Poreskoj Upravi za PID , PDV i LPA terete se kamatom u iznosu od 51.509 hilj.dinara , kao i obaveze za naknade štete trećim licima na putevima koje Društvo održava u iznosu od 5.374 hilj.dinara.

Tabela 4 Struktura prihoda od prodaje

Struktura prihoda od prodaje (000 RSD)	2014	2015	2016	2017
Prihodi od prodaje	595.145	568.256	470.770	466.317
Održavanje puteva	470.121	522.339	410.397	387.415
Izgradnja puteva (asfalt)	36.493	17.847	24.270	17.852
Izgradnja puteva (tucanik)	0	0	0	
Izgradnja puteva (pesak)	0	0	0	
Proizvodnja asfalta	7.620	19.698	7.015	29.538
Ostale građevinske usluge	80.911	8.372	29.088	31.512

Društvo ostvaruje 90% prihoda od delatnosti održavanja puteva, dok su ostali prihodi generisani kroz izgradnju puteva, proizvodnju asfalta i ostale građevinske usluge. Pad obima poslovanja je posledica kako nepovoljnih aktivnosti na samom tržištu Srbije (smanjenog budžeta za održavanje puteva, pad ekonomske aktivnosti i dr.) kao i internih nedostataka samog Društva koje se odnose na raskid ugovora o privatizaciji, neadekvatan broj zaposlenih i dr.

	Naziv proizvoda/usluge	Jedinica mere	Kolicinski	Vrednost u 000 RSD
			2017.godina	2017.godina
1	Održavanje puteva	t	40.356	387.415
2	Izgradnja puteva	t	2.497	17.852
3	Proizvodnja asf.za treća lica	t	4.834	29.538
4	Ostale građevinske usluge			31.512
Ukupno				466.317

Takođe Društvo se u 2017.godini nije zaduživalo kod poslovnih banaka, i poslovanje je u potpunosti finansirano iz sopstvenih izvora i priliva iz redovnog poslovanja.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih na neodređeno vreme 31.12.2017.	Broj zaposlenih na određeno vreme 31.12.2017.	Ukupan broj zaposleni (na određeno i neodređeno vreme) 31.12.2017.
1.	VSS	10	10	20
2.	VS	8	3	11
3.	VKV	0	0	0
4.	SSS	43	3	46
5.	KV	58	0	58
6.	PK	8	0	8
7.	NK	26	0	26
UKUPNO		153	16	169

Starosna struktura zaposlenih

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih na neodređeno vreme 31.12.2017.	Broj zaposlenih na određeno vreme 31.12.2017.	Ukupan broj zaposleni (na određeno i neodređeno vreme) 31.12.2017.
1.	Do 30 godina	3	1	4
2.	30 do 40 godina	37	7	44
3.	40 do 50	43	4	47
4.	50 do 60	60	3	63
5.	preko 60	10	1	11
UKUPNO		153	16	169

Svi zaposleni na određeno vreme su zaposleni u skladu sa Zakonom i Saglasnosti Ministarstva privrede Republike Srbije.

Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo u toku 2017.godine nije bilo mogućnosti da vrši ulaganja u cilju zaštite životne sredine, ali će imati u vidu da to učini u toku 2018.godine.

Značajni događaji po završetku poslovne godine

Apelacioni Privredni sud Beograd nije usvojio prethodni plan UPPR-a po predmetu broj Reo 7/2016 od 13.12.2016.godine i dat je nalog za izradu novog UPPR sa presekom na dan 31.05.2017.godine. Privredni sud po rešenju 2.Reo 10/2017 od 07.12.2017.godine je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodina put-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.05.2017.godine. Isti je predat Privrednom Apelacionom Sudu dana 15.03.2018.godine pod brojem PVZ broj 138/2018

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

Sprovođenje poslovne politike podrazumevaće sprovođenje niza mera kako bi se njome previđeno postepeno realizovalo i poslovna politika sprovela u delo, što obuhvata:

1. Prvenstveno obezbeđenje profitabilnih projekata,
2. Jačanje marketinške pozicije preduzeća radi dobijanja poslova gde se traže veći tehnički i finansijski kapaciteti, bilansi, reference, kadrovi, etc.
3. Jačanje korporativne funkcije, kroz povećanje saradnje i jačanje zajedništva unutar preduzeća i bliža saradnja sa Sindikatom i obezbeđenje bolje informisanosti.
4. Poboljšanje organizacije rada i kvaliteta usluga.
5. Racionalizaciju troškova poslovanja u svim delovima preduzeća.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su :

- Nestabilnost tržišta, kontrakcija tržišta građevinskih usluga.
- Nedostatak finansijskih sredstava i nelikvidnost investitora, JP Putevi Srbije etc
- Velika, brojna i jaka konkurencija na području Južnobačkog okruga

Aktivnosti istraživanja i razvoja

U 2017.godini nisu sprovedene aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja.

Informacije o otkupu sopstvenih akcija

Postojanje ogranaka-

Finansijski instrumenti

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva.

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala. Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	<i>U RSD 000</i>	
	2017.	2016.
Zaduženost a)	1.023.789	1.129.083
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	439	743
Neto zaduženost	1.023.350	1.128.340
Kapital b)	(10.772.742)	(9.834.356)
Racio neto dugovanja prema kapitalu	-0.10	-0.12

Upravljanje finansijskim rizikom

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize tržišnog rizika. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko dugoročnih kredita koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra (EUR). Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

Knjigovodstvena vrednost obaveza Društva vezanih za stranu valutu, na dan 31.12.2017.godine, iznosi 794.887.332,26 RSD po osnovu obaveze za kredite i 4.024.139.112,47 po osnovu obaveze za jemstva i garancije.

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Rizik likvidnosti

Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Glavno načelo je da se rizicima upravlja na svim nivoima, vođeno od top menadžmenta sa ciljem da se sistem informisanja je postavljen tako da se na te događaje reaguje pravovremeno.

U Novom Sadu
Mart 2018. godine


Generalni Direktor

* Mr. Dragan Milošević

Назорни одбор
„Војводинапут-Бачкапут“ а.д.
Нови Сад
Број: 02-20/P31-4
Дана: 27.03.2018. године

На основу члана 32. измена и допуна Статута „Војводинапут-Бачкапут“ а.д. Нови Сад и одредаба Пословника о раду Надзорног одбора „Војводинапут-Бачкапут“ ад Нови Сад, Надзорни одбор „Војводинапут-Бачкапут“ ад Нови Сад, на седници одржаној дана 27.03.2018. године, донео следећу:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Годишњи Извештај о пословању „ Војводинапут-Бачкапут“ а.д. Нови Сад, за 2017. годину, у тексту као у материјалу за седницу.
2. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Назорни одбор је једногласно усвојио Годишњи Извештај о пословању Привредног друштва „Војводинапут-Бачкапут“ а.д. Нови Сад, за 2017. годину, а у складу са чланом 441. став 1., тачка 15. Закона о привредним друштвима ("Сл.гласник РС"број: 36/11, 99/11, 83/14-др. закон и 5/2015), донета је одлука као у диспозитиву.

председник Надзорног одбора

Властимир Мاستиловић



Надзорни одбор
„Војводинапут-Бачкапут“ а.д.
Нови Сад
Број: 02-20/P31-8-8
Дана: 27.03.2018. године

**ПРЕДЛОГ ОДЛУКЕ ЗА ТАЧКУ 8. ДНЕВНОГ РЕДА РЕДОВНЕ СЕДНИЦЕ СКУПШТИНЕ
АКЦИОНАРА „ВОЈВОДИНАПУТ - БАЧКАПУТ“ А.Д. НОВИ САД - ДОНОШЕЊЕ
ОДЛУКЕ О ПОКРИЋУ ГУБИТКА**

На основу члана члана 441. став 1., тачка 5. и 15. Закона о привредним друштвима ("Сл.гласник РС"број: 36/11, 99/11, 83/14-др. закон и 5/2015) Надзорни одбор „Војводинапут-Бачкапут“а.д. Нови Сад својом Одлуком са седнице одржане дана 27.03.2018. године предлаже Скупштини да по тачки 8. Дневног реда- **Доношење Одлуке о покрићу губитка** , донесе следећу:

ОДЛУКУ

1. Привредно друштво „Војводинапут - Бачкапут“ а.д. Нови Сад је у 2017. години остварило негативан финансијски резултат - губитак у износу од 1.031.120.466,00 динара, који ће покрити кад се стекну услови.
2. Одлука ступа на снагу даном доношења.

 председник Надзорног одбора
Властимир Мاستиловић



"Војводинапут - Бачкапут" а.д. Нови Сад

21000 Нови Сад, Јована Ђорђевића 2/1
Телефон: +381 21 456 991, Факс: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

Број: 02-629/1

Датум: 29.03.2018.

Предмет: Изјава

Под пуном материјалном и кривичном одговорношћу изјављујем:

1. Да ће Одлука надлежног органа о покрићу губитка бити усвојена на редовној седници Скупштине акционара заказаној за 27.04.2018. године.

С поштовањем,

генерални директор


мр Драган Милошевић



"Војводинапут - Бачкапут" а.д. Нови Сад

21000 Нови Сад, Јована Ђорђевића 2/1
Телефон: +381 21 456 991, Факс: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

Број: 02-629/1

Датум: 29.03.2019.

Предмет: Изјава

Под пуном материјалном и кривичном одговорношћу изјављујем:

1. Да ће Одлука надлежног органа о усвајању Годишњих финансијских извештаја бити усвојена на редовној седници Скупштине акционара заказаној за 27.04.2018. године.

С поштовањем,

Генерални директор

мр Драган Милошевић





"Војводинапут - Бачкапут" а.д. Нови Сад

21000 Нови Сад, Јована Ђорђевића 2/1
Телефон: +381 21 456 991, Факс: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

Број: 02-626/1

Датум: 29.03.2018.

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Изјављујем да је према мом сазнању, Годишњи финансијски извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу Друштва.

У Новом Саду,
дана 27.03.2018. године

генерални директор




мр Драган Милошевић