

*U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011), članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012 i 5/2015), članom 29 Zakona o računovodstvu i članom 368 Zakona o privrednim društvima „GEOMASINA“ a.d., iz ZEMUNA, MB:07012616 objavljuje:*

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2017. GODINU**

***I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI***

***1.1. Bilans stanja***

***1.2. Bilans uspeha***

***1.3 Izveštaj oostalom rezultatu***

***1.4. Izveštaj o tokovima gotovine***

***1.5. Izveštaj o promenama na kapitalu***

***1.6. Napomene uz finansijske izveštaje***

**SLEDE PRILOZI**

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: <b>ГЕОМАШИНА А.Д.</b>		
Седиште : <b>Батајнички drum 3, Zemun</b>		

### БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 17 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А К Т И В А</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		293.327	302.976	278.196
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	1.2	293.327	302.976	278.196
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.2	70.437	79.067	202.114
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.2	342	1.361	6.416
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.3	218.835	218.835	65.953
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b> (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>	0043		14.831	27.177	16.666
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>	0044	1.4	4.250	5.873	6.854
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.4	798	1.223	1.280
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	1.4	3.401	4.256	5.509
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.4	51	394	65
20	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>	0051	1.5	5.770	12.290	4.902
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	1.5	2.984	8.810	2.431
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.5	2.190	1.921	1.932
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	1.5	596	1.559	539
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	<b>III. Потраживања из специфичних послова</b>	0059				
22	<b>IV. Друга потраживања</b>	0060	1.6	11		
236	<b>V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха</b>	0061				
(23 осим 236) - 237	<b>VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)</b>	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234,235,238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	1.7	2.170	2.415	4.842
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	1.8	76	281	56
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	1.8	2.554	6.318	12

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИИНА (0001+0002+0042+0043)</b>	0071		308.158	330.153	294.862
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) &gt;= 0 = (0071-0424-0441-0442)</b>	0401				
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)</b>	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1. Акцијски капитал	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
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				
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413				
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	2.2	251.830	251.830	251.830
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)</b>	0417		69.144		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		69.144		
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)</b>	0421		464.727	464.727	444.416
350	1. Губитак ранијих година	0422	2.2	464.727	444.416	380.439
351	2. Губитак текуће године	0423	2.2		20.311	63.977
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>	0424		26.189	45.260	198
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)</b>	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	<b>I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>	0432	2.3	26.189	45.260	198
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	2.3	198	198	198
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	2.3	25.991	45.062	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Лано-мсна број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	2.4	9.446	10.860	29.979
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		405.754	475.408	446.749
42	<b>I КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	251.663	305.654	296.019
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	2.5	238.666	305.654	296.019
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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		12.977		
430	<b>II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450				
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b> (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.397	1.485	476
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2.6		154	
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	2.6	1.397	1.331	476
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	2.8	148.939	166.512	147.613
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	2.7	1.157	189	110
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИЈЕ</b>	0461	2.7	2.532	2.500	2.531
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	2.8	66	58	
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0411+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	133.231	202.375	162.064
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА</b> (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		308.158	330.153	294.862
88	<b>Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА</b>	0465				

HSFont.jar © 2002-2014 Handy soft

у \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 19.03.2018. године \_\_\_\_\_

Законски заступник

М.П.



Milan  
Šaranović  
307535-28019  
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMASINA AD,  
ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasin  
a.rs  
Date: 2018.04.17 11:58:28 +02'00'

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: GEOMAŠINA A.D.		
Седиште : Батајнички drum 3, Zemun		

### БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	42.349	24.175
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		4.126	6.678
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3.1	3.038	4.545
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	3.1	1.088	2.133
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.1	38.223	17.497
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		27.723	21.044
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.2		40
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.3	855	1.253
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.4	1.843	2.633
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.5	13.922	5.033
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.6	2.067	2.118
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.7	3.166	1.072
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.8	2.452	5.766

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	ХИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.9	3.418	3.129
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		14.626	3.131
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3.10	82.842	65
66 осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		9.280	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	3.10	9.280	
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.10	73.562	65
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		23.271	41.693
56 осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		23.100	31.832
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	3.11	23.100	31.832
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.12	4	
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.13	167	9.861
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		59.571	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			41.628
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	ИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.14		589
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.15	830	7.080
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.16	7.298	7.424
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	3.17	67.729	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.17		39.430
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	3.17	2	
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	3.17	67.731	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	3.17		39.430
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	3.17	1.413	19.119
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	3.17	69.144	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.17		20.311

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 19.03.2018. године \_\_\_\_\_

М.П.

Законски заступник



Milan  
Šaranović  
307535-2801  
953710358

Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD  
ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasin  
a.rs  
Date: 2018.04.17 12:00:55 +02'00'



Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: GEOMAŠINA A.D.		
Седиште : Batajnički drum 3, Zemun		

### ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		69.144	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			20.311
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 ПА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024		69.144	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025			20.311
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у \_\_\_\_\_ ZEMUNU  
 дана 19.03.2018. године



М.П.

Законски заступник

Milan  
 Šaranović  
 307535-280  
 1953710358

Digitally signed by Milan Šaranović 307535-2801953710358  
 DN: c=RS, o=GEOMASINA AD, ZEMUN, cn=Milan Šaranović, 307535-2801953710358, sn=Šaranović, givenName=Milan, email=milan.saranovic@geomasin.rs  
 Date: 2018.04.17 12:02:05 +02'00'

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMAŠINA A.D.	
Седиште :	Bataјnički drum 3, Zemun	

### ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	65.747	23.829
1. Продаја и прмљени аванси	3002	57.132	23.829
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.615	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	59.755	42.169
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	19.829	21.783
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.069	2.102
3. Плаћене камате	3008	31.176	9.005
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6.681	9.279
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3011	5.992	
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3012		18.340
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.459	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015	1.459	
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивидене	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	896	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	896	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3023	563	
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		15.923
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		12.840
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		3.083
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	79.982	
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033	13.015	
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	66.967	
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		15.923
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	79.982	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>	3040	67.206	39.752
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>	3041	140.633	42.169
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>	3042		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>	3043	73.427	2.417
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	2.415	4.842
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	82.843	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	9.661	10
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.170	2.415

-ISFoml a-© 2002-2014 Handy soft

у \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 19.03.2018. године



М.П.

Законски заступник

Milan  
Šaranović  
307535-280  
1953710358

Digitally signed by Milan Šaranović 307535 2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Milan Šaranović 307535-2801953710358, sn=Šaranović, givenName=Milan, email=milan.saranovic@geomasin.rs  
Date: 2018.04.17 12:03:57 +02'00'

Полуњава правно лице - предзетник	ПИБ 100011820
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824
Назив: ГЕОМАШИНА А.Д.	
Седиште : Ватајинићи друм 3, Земун	

### ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 . године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 16														
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019	4037	4055	444.416	4073	4091	4109					
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.522	4020	4038	4056		4074	4092	4110				251.830	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021	4039	4057		4075	4093	4111					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022	4040	4058		4076	4094	4112					
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023	4041	4059	444.416	4077	4095	4113					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	10.522	4024	4042	4060		4078	4096	4114				251.830	
4.	Промене у претходној 16 години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025	4043	4061	20.311	4079	4097	4115					
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026	4044	4062		4080	4098	4116					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027	4045	4063	464.727	4081	4099	4117					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	10.522	4028	4046	4064		4082	4100	4118				251.830	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2	3	4	5	6	7	8	9							
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120							
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17														
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013	4031	4049	4067	4085	4103	4121							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	4032	4050	4068	4086	4104	4122						251.830	
	Промене у текућој 17 години														
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	4105	4123							
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124			69.144	4124			
	Стање на крају текуће године 31.12. 17														
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017	4035	4053	4071	4089	4107	4125							
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	4036	4054	4072	4090	4108	4126			69.144	4126		251.830	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала												
		331 Актуарски добици или губици	332 Добици или губици по основу улагања у власничке инстру-менте капитала	333 Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при-дружених друштва	334 и 335 Добици или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј-ских извештаја	336 Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока	337 Добици или губици по основу ХОВ распо-ложивих за продају							
1	2	10	11	12	13	14	15							
1.	Почетно стање на дан 01.01. 16													
	а) дуговни салдо рачуна	4145	4163	4163	4181	4199	4217							
	б) потражни салдо рачуна	4146	4164	4164	4182	4200	4218							
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4147	4165	4165	4183	4201	4219							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4158	4166	4166	4184	4202	4220							
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16													
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222							
4.	Промене у претходној 16 години													
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223							
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224							
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16													
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225							
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226							
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика													
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227							
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228							

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инсограног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17										
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4175	4193	4211	4229					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4176	4194	4212	4230					
	Промене у текућој 17 години										
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4177	4195	4213	4231					
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4178	4196	4214	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. 17										
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4179	4197	4215	4233					
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4180	4198	4216	4234					



Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?[(ред 1б кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)] >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?[(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 1б кол 3 до кол 15)] >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 16				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	182.064
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	182.064
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 16 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	202.375
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	202.375
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 17 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 17				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	133.231
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFe:milan © 2002-2014 i-Andy soft

у ZEMUNU  
 дата 19.03.2018. године

М.П.

Законски заступник



Milan  
 Šaranović  
 307535-2801  
 953710358

Digitally signed by Milan  
 Šaranović  
 307535-2801953710358  
 DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD  
 ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
 307535-2801953710358,  
 sn=Šaranović, givenName=Milan,  
 email=milan.saranovic@geomasi  
 na.rs  
 Date: 2018.04.17 12:05:29 +02'00'

**FINANSIJSKI ISKAZI**

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

*ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN*

# **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2017.**

**„GEOMAŠINA“ A.D.  
Beograd, Zemun  
Batajnički drum br.3**

### **ISTORIJAT PREDUZEĆA**

**1938. godine, osnovano je „Mašinsko-metalurški-industrijsko preduzeće“.** Osnivač i vlasnik bio je inženjer **Luka Špartalj**. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, pretpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

**1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin.** Od tada je radilo pod nazivom “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, “Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

**Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.**

**Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: “Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemunu, Batajnički drum.**

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji( „Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

**Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).**

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3, Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

**22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.**

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

### **OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU**

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2017. godine bio je 2

Organi privrednog društva su: Skupština , Direktor i Izvršni odbor direktora.

### **OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD**

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standaarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

### **PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

- ***Nekretnine, postrojenja i oprema.***

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012.godinu, izvršeno je po fer vrednosti.

Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena računovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja.i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o računovodstvu.i računovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju.

Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

### **• Dugoročni finansijski plasmani**

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

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

### **• Zalihe materijala, rezervnih delova i robe**

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednost,
- špeditorske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

### **• Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda**

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

- ***Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se direktno na teret rashoda. Direktni otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

- ***Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze***

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

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

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštnoj vrednosti.

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

# **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

## **• Dugoročna rezervisanje**

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

## **• Prihodi i rashodi**

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

**Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.**

## **1.1. Devizni kursevi**

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2017.** godine koje su od značaja za poslovanje Preduzeća i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016	31.12.2015
EUR	<b>118,4727</b>	123,4723	120,6261
USD	<b>99,1155</b>	117,1353	111,2468
GBP	<b>133,4302</b>	143,8065	164,9391
CHF	<b>101,2847</b>	114,8473	112,5230



# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 1.2 **Nekretnine postrojenja i oprema**

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlaštenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašćeni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje će se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljistu sa konta 014 na pravo svojine na zemljistu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2017, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljistu odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Gradjevinski objekti	81.389	10.952	70.437
Postrojenja i oprema	3.334	2.992	342
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>307.271</b>	<b>13.944</b>	<b>293.327</b>

Nakon predhodnog izvestaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

### DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

<b>Opis</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>Postrojenja I oprema</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>		
<b>Početno stanje 2016</b>	<b>223.726</b>	<b>16.380</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja	-134.451	-10.693
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>89.275</b>	<b>5.687</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>		
<b>Početno stanje 2016 godine</b>	<b>21.612</b>	<b>9.964</b>
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	4.323	1.443
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-15.727	-7.081
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>10.208</b>	<b>4.326</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016.</b>	<b>79.067</b>	<b>1.361</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>		
<b>Početno stanje 2017</b>	<b>89.275</b>	<b>5.687</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme	850	47
Otuđenja	-8.736	-2.400
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
<b>Stanje 31.decembar 2017.</b>	<b>81.389</b>	<b>3.334</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>		
<b>Početno stanje 2017 godine</b>	<b>10.208</b>	<b>4.326</b>
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.872	580
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-1.128	-1.914
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
<b>Stanje 31.decembar 2017</b>	<b>10.952</b>	<b>2.992</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.</b>	<b>70.437</b>	<b>342</b>

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu.

U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija.

Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanom licu , Papir servis FHB d.o.o.

### DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada

<b>NABAVNA VREDNOST</b>	
<b>Početno stanje 2016</b>	<b>65.953</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	152.882
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>218.835</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>	
<b>Početno stanje 2016 godine</b>	<b>0</b>
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>0</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016.</b>	<b>218.835</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>	
<b>Početno stanje 2017</b>	<b>218.835</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
<b>Stanje 31.decembar 2017.</b>	<b>218.835</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>	
<b>Početno stanje 2017 godine</b>	<b>0</b>
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2017</b>	<b>0</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.</b>	<b>218.835</b>

### 1.4 Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2017. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Zalihe materijala	798	1.223	1.280
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	3.509	4.364	5.676
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	51	394	65
Ispravke vrednosti	-108	-108	-167
<b>Ukupno:</b>	<b>4.250</b>	<b>5.873</b>	<b>6.854</b>
Stalna sredstva namenjena prodaji			

### 1.5 Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2017 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2017	2015	2014
Kupci – povezana pravna lica	2.984	8.810	2.431
Kupci u zemlji	4.878	4.609	4.031
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2.688	-2.688	-2.099
Kupci u inostranstvu	596	1.559	539
<b>UKUPNO</b>	<b>5.770</b>	<b>12.290</b>	<b>4.902</b>

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

**I.5 A** Kupci povezana lica sa saldom na kraju 2017 činili su dole navedena društva.

Opis	2017
FABRIKA HARTIJE BEOGRAD D.O.O.	297
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	2.662
EKO UNIJA NEMETAL D.O.O.	25
<b>UKUPNO</b>	<b>2.984</b>

**I.5 B** Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2017. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.5 V

Opis	2017
ARUM DEC D.O.O.	125
DIJAMANT D.O.O.	21
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
JEVIC szr	1.779
Katarina Vukcevic PR-ostalo stampa.	53
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	193
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	34
Vesna Momirov Pr Taurus food	46
VETERINARSKI ZAVOD	29
YUBEG INDUSTRIAL DOO	1.684
<b>UKUPNO</b>	<b>4.878</b>

**I.5 V** Ispravka potraživanja

Opis	2017
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
JEVIC szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
<b>UKUPNO</b>	<b>-2.688</b>

**I.5 G** Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojima smo imali potraživanje.

u 000 rsd

Opis	Saldo u rsd	Saldo u eur
TEVE VARNOST ELEKTRONIKA	596	5.032,00

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 1.6 Druga potraživanja

Opis	2017	2016	2015
Potraživanja od zaposlenih	7	0	0
Potraž. za preplaćeni porez na imovinu	4	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 1.7 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	1.392	1.155	1.162
Blagajna			
Devizni račun	778	1.260	3.680
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
<b>Ukupno:</b>	<b>2.170</b>	<b>2.415</b>	<b>4.842</b>

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2017. iznos deviza u EUR bio je 6.564,65

## 1.8 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Porez na dodatu vrednost	79	281	56
Aktivna vremenska razgraničenja	2.554	6.318	12
<b>Ukupno</b>	<b>2.633</b>	<b>6.599</b>	<b>68</b>

AVR se odnosi na razgraničene kamate za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanog lica Papir servis FHB d.o.o.

## 2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2017. godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Akcijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			
<b>U K U P N O</b>	<b>10.522</b>	<b>10.522</b>	<b>10.522</b>

U 2010.-oj godini preduzece je imalo povećanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2017 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela vecinski deo akcijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno. U APR i CRHoV struktura akcijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Šaranović N.	6.005	4.504	42,80
Geomašina AD	5.334	4.000	38,02
Fizička lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
<b>U K U P N O</b>	<b>14.030</b>	<b>10.522</b>	<b>100,00</b>

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura akcijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca. U 2017 struktura kapitala se nije menjala i ostala je ista kao i u 2016.

Din. (000)

Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Učešće u %
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcion)	2.609	1.957	18,60
<b>U K U P N O</b>	<b>14.030</b>	<b>10.522</b>	<b>100,00</b>

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

### 2.2 Neraspoređena dobit,rezerve i gubitak

u RSD hiljada

	2017	2016	2015
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač.politike			
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

Ostala smanjenja			
Neraspoređena dobit tekuće godine	69.144		
Rezerve			
Revalorizacione rezerve	251.830	251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine		20.311	63.977
-Gubitak ranijih godina	464.727	444.416	380.439

u RSD hiljada

<b>Struktura revalorizacionih rezervi</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Pocetno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
<b>Ukupno</b>	<b>251.830</b>	<b>251.830</b>

### 2.3 Dugoročne obaveze

U RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	25.991	45.062	
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug. obaveze koje se mogu konv.u kapital	198	198	198
<b>Ukupno</b>	<b>26.189</b>	<b>45.260</b>	<b>198</b>

U 2016.god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021.god. u 2017.god je Aneksom Ugovora promenjen datum dospeća na 30.11.2020. god. I u toku 2017 god., Geomasina a.d. je isplatila deo u iznosu od 9.127,83 EUR

### 2.4 Odložene poreske obaveze

u RSD hiljadama

	2017	2016	2015
Početno stanje-1 januar	10.860	29.979	31.374
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-1.414	-19.119	-1.395
Krajnje stanje -31.decembar			
<b>ukupno</b>	<b>9.446</b>	<b>10.860</b>	<b>29.979</b>



## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

U 2012 god obracun odlozenih poreskih obaveza je znatno povecan iz razloga sto je obracun racunovodstvene amortizacije znatno veci (zbog povecana vrednosti opreme i gradjevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015, 2016 i 2017 po obracunu se smanjivao saldo odlozenih poreskih obaveza.

### **2.5 Kratkoročne finansijske obaveze**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Kratk.kredit od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	238.686	305.654	296.019
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine			
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze	12.977		
<b>Ukupno</b>	<b>251.663</b>	<b>305.654</b>	<b>296.019</b>

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2017. god, prema Yucel-u iznose 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.658.162. U toku 2017.god. vraćen je zajam po Ug.br. 400 i deo po Ug.br. 456, u iznosu od 194.871 USD (u din.protivvrednosti).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2017.god. iznosi 12.977 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534 i odnosi se na kratk obaveze za dugorocni zajam koji dospeva u roku od 1 god. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplatio nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti),koja su vraćena u 2017.god.

Kartkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 74.337 u hiljadama dinara, valutiran u USD 750.000. U toku 2017.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2017.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je clan grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomasinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

### **2.6 Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	0	154	0
Dobavljl.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.397	1.331	476

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.po osnovu izvoza za tuđračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
<b>Ukupno</b>	<b>1.397</b>	<b>1.485</b>	<b>476</b>

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

Opis	2017
Beogradski vodovod i kanalizacija	-1
EPS SNABDEVANJE DOO	-444
Gradska cistoca JKP	-53
JP Gradsko stambeno	-4
PREXIM DOO	-21
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	-12
Telekom Srbija	-10
VIP mobile doo	-2
SCITECH D.O.O.	-850
<b>Ukupno</b>	<b>-1.397</b>

### 2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Obaveze za porez na dodatu vrednost	1.157	189	110
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.532	2.500	2.531
<b>Ukupno</b>	<b>3.689</b>	<b>2.689</b>	<b>2.641</b>

### 2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Obaveze za neto zarade i naknade	99	100	97
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	39	40	39
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	24	25	24
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranje			

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

Obaveze za kamate prema povezanim licima	148.776	166.346	147.452
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odбора			
Obaveze prema zaposlenima	1	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	66	68	
<b>Ukupno</b>	<b>149.005</b>	<b>166.580</b>	<b>147.613</b>

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa racuna kratkorocno finansijskih obaveza na ostale kratkorocne obaveze za kamate po Ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2017 obaveze su ostale iste kao i u 2016 i 2015 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-97.061 u 000 din, Papir servis-u FHB d.o.o.-1.436 u 000 din, i Balendean limited-u -50.279 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) U 2017 god. prema Yucel d.o.o. je izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug. Br. 400 u iznosu od 27.172 USD.

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2018.god. po planu otplate

U iznosu od 12.117 eur (u din.protivvrednosti).

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti) U toku 2017. god. , kamate su uvećane za 50.279 USD (u din.protivvrednosti) I na dan 31.12.2017.god one iznose 507.280 USD (u din.protivvrednosti)

### 2.9 Gubitak iznad kapitala

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Gubitak	133.231	202.377	182.064
<b>UKUPNO</b>	<b>133.231</b>	<b>202.377</b>	<b>182.064</b>

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## BILANS USPEHA

### 3.1 Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na domac.tr.	3.038	4.545
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na inost..tr.	1.088	2.133
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	4.528	5.945
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	33.695	11.552
<b>ukupno</b>	<b>42.349</b>	<b>24.175</b>

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od FABRIKE HARTIJE d.o.o u iznosu od 247 hiljade rsd, na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 33.417 hiljada rsd, i prihode Od EKO UNIJA NEMETAL d.o.o. u iznosu od 31 hiljada rsd.

### 3.2 Nabavna vrednost prodane robe

Preduzeće je u toku 2016.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 40 rsd u 000,po osnovu prodatih zaliha rashodovanih gotovih proizvoda i sirovina iz 2015.god.

### 3.3 Promene na zalihama

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	855	1.253

### 3.4 Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi materijala za izradu	1.763	2.422
Troškovi ostalog materijala	80	211
<b>UKUPNO</b>	<b>1.843</b>	<b>2.633</b>

## **GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

### **3.5 Troškovi goriva i energije**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi goriva i energije	13.922	5.033
<b>UKUPNO</b>	<b>13.922</b>	<b>5.033</b>

### **3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	1.675	1.671
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	300	299
Troškovi na osnovu ugovora	20	44
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	72	104
<b>UKUPNO</b>	<b>2.067</b>	<b>2.118</b>

### **3.7 Troškovi proizvodnih usluga**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	180	162
Troškovi održavanja objekata i opreme	701	148
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		5
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	2.285	757
<b>UKUPNO</b>	<b>3.166</b>	<b>1.072</b>

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	2.452	5.766
Troškovi rezervisanja		
<b>UKUPNO</b>	<b>2.452</b>	<b>5.766</b>

## 3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi neproizvodnih usluga	590	560
Troškovi reprezentacije	25	47
Troškovi osiguranja	28	24
Troškovi platnog prometa	73	96
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.538	2.325
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	164	77
<b>UKUPNO</b>	<b>3.418</b>	<b>3.129</b>

## 3.10 Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Finansijski prihodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	82.828	0
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike sa ostalim pravnim licima	14	65
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
<b>UKUPNO</b>	<b>82.842</b>	<b>65</b>

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

### 3.11 *Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	23.100	31.832
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
<b>UKUPNO</b>	<b>23.100</b>	<b>31.832</b>

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od strane YUCELA doo u iznosu od 8.151 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 3.662 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA FHB d.o.o u iznosu od 1.793 hiljade rsd. , od obračunatih negativnih kursnih razlika iz odnosa sa BALENDEAN u iznosu od 2.477 hiljada rsd, PAPIR SERVIS FHB D.O.O. u iznosu od 280 hiljada rsd. I od negativnih efekata valutne klauz. Iz odnosa sa YUCEL DOO u iznosu od 6.737 hiljada rsd.

### 3.12 *Rashodi od kamate od trećih lica*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Rashodi od kamate	4	0

### 3.13 *Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Negativne kursne razlike	167	7.033
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	2.828
<b>UKUPNO</b>	<b>167</b>	<b>9.861</b>

### 3.14 *Prihodi i rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine po fer vred.*

Opis	2017	2016
Prihodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha		

**GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

Rashodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	589
<b>UKUPNO</b>	<b>0</b>	<b>589</b>

**3.15 Ostali prihodi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme	576	5.878
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala- gvozdja,kablova,bakra		1.093
Naplaćena otpisana potraživanja		
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS		109
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Prihodi od naplata sudskih sporova	254	
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sred.		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
<b>UKUPNO</b>	<b>830</b>	<b>7.080</b>

**3.16 Ostali rashodi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	7.209	5.658
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		



**GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		1
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi		1.765
Rashodi po osnovu sudskih sporova	89	
Obezbvredjenje bioloških sredstava		
Obezbvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezbvredjenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezbvredjenje dug. finan.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju		
Obezbvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezbvredivanje ostale imovine		
<b>UKUPNO</b>	<b>7.298</b>	<b>7.424</b>

**3.17****Gubitak ili dobitak**

u RSD hiljada

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Dobitak iz redovnog poslovanja	67.729	
Gubitak iz redovnog poslovanja		39.430
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	2	
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	1.413	19.119
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak	<b>69.144</b>	
Neto gubitak		<b>20.311</b>

Privredno Društvo je iskazalo u 2017.godini dobitak od 69.144 (u hiljadama dinara). Navedeni dobitak je smanjio iznos gubitka iznad visine kapitala.

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 4.0 Transakcije sa povezanim stranama

Naziv društva/ osobe	Delatnost	Uloga osobe odnosno društva u našem društvu	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na 31.12.2017. prema našem društvu		01.01 - 31.12.2017. sa našim društvom	
Balendean LTD		Ostala povezana lica	Konto 42130-glavnica- 74.336.625,00 (usd 750.000,00) Konto 46010-kamata- 50.279.312,82 (usd 507.280,02)	0	Konto 66130- 24.769.924,09	Konto 56115- 3.661.913,14 Konto 56130- 2.476.944,92
Eko unija nemetal doo	3832-ponovna upotreba razvrstanih materijala	Ostala povezana lica	0	Konto 2020- 24.977,92	Konto 65022- 31.254,88	0
Papir servis FHB doo	3832-ponovna upotreba razvrstanih materijala	Ostala povezana lica	Konto 41210-glavnica dospeva 2019-2020 god 24.872.166,93 rsd (eur-209.940,07) Konto 41215-kamata dospeva 2019-2020 god 1.119.332,44 rsd (eur-9.448,02) Konto 42520-glavnica dospeva 2018 god- 12.976.783,98 rsd (eur 109.533,96) Konto 46001-kamata dospeva 2018 god- 1.435.555,03 rsd (eur 12.117,18)	Konto 2020- 2.662.253,35	Konto 65022- 33.416.599,19 Konto 66130- 1.922.162,91 Konto 67050- 13.500,00	Konto 56110 – 1.792.696,52 Konto 56130- 279.947,49
Fabrika hartije doo	1712-proizvodnja papira i kartona	Ostala povezana lica	0	Konto 2020- 296.482,42	Konto 65031- 247.068,68	0
Yucel doo	6820-iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljiv. nekretnina i upravljanje njima	Ostala povezana lica	Konto 42110-glavnica- 164.349.610,15 rsd (usd 1.658.162,55) Konto 46020-kamata- 97.060.969,49 (usd 979.271,35)	0	Konto 66140- 56.135.989,10	Konto 56140- 6.737.415,23 Konto 56110- 8.151.634,96

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2017. godine.

## 4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2017. godine preduzeće nije imalo sudskih sporova

## 4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2017. god. nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja.

## 4.4 Očekivani razvoj društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo je svake godine završavalo poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2. U 2017 god. Društvo je završilo sa dobitkom koji je posledica pozitivnih efekata valutne klauzule i kursnih razlika.

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2018 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2018 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekućeg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. U toku 2017 god. Društvo je značajano umanjio iznos obaveza prema povezanom licu- Yucel d.o.o.Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.



Generalni direktor

Milan  
Šaranović  
307535-280  
1953710358

Milan Šaranović  
Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Milan Šaranović 26  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasi  
nars  
Date: 2018.04.18 11:02:54 +02'00'

*IZVEŠTAJ REVIZORA*

*SLEDE PRILOZI*

**"GEOMAŠINA" AD, BEOGRAD**  
**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**  
**O IZVRŠENOJ REVIZIJI**  
**FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2017. GODINU**

**"GEOMAŠINA" AD, BEOGRAD**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O IZVRŠENOJ REVIZIJI  
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2017. GODINU**

**S A D R Ž A J**

*Strana*

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

PISMO O PREZENTACIJI GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

POTVRDA O NEZAVISNOSTI I KONSULTANTSKIM USLUGAMA

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:**

BILANS STANJA

BILANS USPEHA

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Geomašina" a.d., Beograd

#### Izveštaj o finansijskim izveštajima

*Izvršili smo reviziju priloženih godišnjih finansijskih izveštaja "Geomašina" a.d., Beograd (dalje u tekstu i: Društvo), koji uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2017. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.*

#### Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

*Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.*

#### Odgovornost revizora

*Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu svoje revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima 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 u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.*

*Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.*

#### Mišljenje

*Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje "Geomašina" a.d., Beograd na dan 31. decembra 2017. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.*

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Geomašina" a.d., Beograd - Nastavak

Naglašavanje pitanja

Skrećemo pažnju, ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, na sledeće:

- Na dan 31.12.2017. godine godine iskazano stanje investicionih nekretnina je RSD 218.835 hiljada, a čija je vrednost utvrđena na osnovu izvršene procene ovlašćenog procenitelja 2012. godine. Nakon toga, ponovna procena vrednosti investicionih nekretnina nije vršena, jer rukovodstvo Društva veruje da se nisu promenile okolnosti koje bi uticale na značajnije odstupanje njihove vrednosti;
- Društvo u dužem periodu ima značajne teškoće u poslovanju, obavljanju osnovne delatnosti i izmirivanju obaveza, uz izrazito visoku zaduženost, pri čemu su obaveze 29 puta više od obrtne imovine. Mada je u 2017. godini ostvaren je dobitak, kumulirani gubitak je RSD 464.727 hiljada na dan 31. decembar 2017. godine, što za RSD 133.231 hiljada prevazilazi ukupni kapital. Navedeno ukazuje na postojanje značajnih neizvesnosti koje bi mogle dovesti u sumnju sposobnost Društva da nastavi poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica u slučaju izostanka podrške matičnog društva. Činjenice u vezi sa problematikom stalnosti poslovanja su obelodanjene u napomeni broj 4.4 uz finansijske izveštaje, zajedno sa merama koje rukovodstvo Društva preduzima za prevazilaženje ovakve situacije.

### Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

U skladu sa zahtevima koji proističu iz člana 30. Zakona o reviziji (Sl. glasnik RS br. 62/2013) i člana 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Sl. glasnik RS br. 114/2013) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa važećom zakonskom regulativom. Naša odgovornost je da sprovođenjem revizorskih postupaka u skladu sa međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, iznesemo svoj zaključak u vezi sa usklađenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima Društva.

Na bazi sprovedenih postupaka, nismo uočili materijalno značajne nekonzistentnosti, koje bi ukazivale da godišnji izveštaj o poslovanju za 2017. godinu nije usklađen sa finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

U Beogradu, 26. mart 2018. godine

„MOORE STEPHENS  
Revizija i Računovodstvo“ d.o.o., Beograd

Jovičić Branislav  
Licencirani ovlašćeni revizor

„MOORE STEPHENS  
Revizija i Računovodstvo“ d.o.o., Beograd

Bogoljub Aleksić  
Direktor







Zemun, 26.03.2018.

**"MOORE STEPHENS Revizija i Računovodstvo" d.o.o., Beograd**  
11000 Beograd  
Studentski trg 4/V

## **PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (IZJAVA RUKOVODSTVA)**

Ovu izjavu dajemo za potrebe pregleda finansijskih izveštaja Geomašina a.d. Zemun, Batajnički put br.3 (dalje u tekstu: Društvo) za poslovnu godinu završenu 31. decembra 2017. godine za svrhe izražavanja mišljenja ovlašćenog revizora o finansijskim izveštajima Društva, a u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i važećom zakonskom regulativom.

Kao rukovodioci svesni smo svoje odgovornosti da obezbedimo pouzdanost računovodstvenih evidencija i ispravnost polugodišnjeg računa sastavljenog na osnovu tih evidencija u skladu sa važećom zakonskom regulativom.

Za potrebe pregleda finansijskih izveštaja stavljamo vam na raspolaganje sve računovodstvene evidencije, sa napomenom da su ove evidencije pravilan odraz poslovnih promena koje su se dogodile u toku posmatranog obračunskog perioda.

Sve ostale evidencije i odgovarajuće informacije koje mogu uticati na istinitost i objektivnost ili neophodna obrazloženja uz polugodišnji račun, uključujući zapisnike sa sastanaka poslovnih organa i organa upravljanja i drugih relevantnih organa stavljamo vam na raspolaganje i nema takvih informacija koje ne bi mogle biti dostupne.

Ovim potvrđujemo, prema našem najboljem saznanju i uverenju, a nakon savetovanja sa drugim odgovornim rukovodiocima, sledeće činjenice:

1. Ne postoje druga sredstva, niti obaveze Društva osim onih koji su prezentirani u finansijskim izveštajima.
2. Svi prihodi i rashodi, sredstva, izvori sredstava i obaveze su tačno obračunati, evidentirani u poslovnim knjigama i drugim evidencijama u odgovarajućem obračunskom periodu i u skladu sa zakonskim propisima, standardima i opštim aktima koji regulišu ova pitanja.
3. Finansijski izveštaji koje smo vam stavili na raspolaganje, kao i poslovne knjige i dokumentacija Društva, ne sadrže materijalno značajne propuste niti greške.
4. Potraživanja su prema našem mišljenju naplativa, a za sva potraživanja čija je naplata sumnjiva, sporna ili na drugi način neizvesna stvorili smo adekvatnu ispravku vrednosti.
5. Za sve stavke zastarelih i oštećenih zaliha, kao i za druge slučajeve kada je vrednost zaliha stvarno ili potencijalno umanjena, stvorili smo potrebnu rezervaciju (ispravka vrednosti).

6. Za sve druge poznate rizike kao i za druge slučajeve koji mogu u budućnosti rezultirati rashodima i odlivom sredstava Društva, izvršili smo adekvatno rezervisanje sredstava.
7. Imamo valjanu dokumentaciju o vlasništvu nad sredstvima kojima Društvo raspolaze i niko drugi nad njima nema zakonito pravo (osim sredstava uzetih u finansijski lizing), niti ima njihovog terećenja po osnovu hipoteka, zaloga i slično.
8. Nemamo saznanja o bilo kakvom kršenju zakonskih propisa, uputstava nadležnih organa i institucija i opštih akata, koji mogu rezultirati plaćanjem značajnih kazni ili penala.
9. Nije nam poznato da je ijedan od naših rukovodioca ili zaposlenih, sa ovlašćenjem da kontroliše i odobrava poslovne promene, umišao u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle materijalno značajno uticati na istinitost finansijskih izveštaja.
10. Prema našem saznanju, protiv Društva se ne vodi bilo kakav sudski postupak, veštačenje, plenidba imovine, niti ima pregovora o zahtevima za naknadu štete koji po nas mogu rezultirati značajnim gubitkom. Smatramo da nemamo nikakvih, ni stvarnih ni potencijalnih obaveza prema trećim licima zbog kojih mogu nastati neočekivani gubici.
11. Ne postoje namere rukovodstva, zakonska ograničenja ili druge objektivne okolnosti koje bi mogle dovesti do obustavljanja poslovanja Društva u doglednom vremenskom periodu.
12. Od datuma Bilansa stanja na dan 31. decembra 2017. godine, do datuma sastavljanja ovog pisma u vezi sa sadržajem finansijskih izveštaja za 2017. godinu, nisu se promenile okolnosti niti su nastali događaji koji bi zahtevali ispravke finansijskih izveštaja ili dodatna obelodanjivanja namenjena organima upravljanja ili drugim korisnicima.

Ovim potvrđujemo da su svi podaci i informacije sadržani u prezentiranim pregledima, priložima i informacijama, kao i datim objašnjenjima u vezi sa određenim pitanjima za izradu Izveštaja revizije, kao i sve druge informacije, pažljivo pripremljene, da nisu dvosmislene, niti zbunjujuće i da su razmotrene i usvojene od strane rukovodstva.

Finansijski direktor



Generalni direktor

**Milan Šaranović**  
**307535-280195**  
**3710358**

Digitally signed by Milan Šaranović  
 307535-2801953710358  
 DN: c=RS, o=GEO MAŠINA AD  
 ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
 307535-2801953710358,  
 sn=Šaranović, givenName=Milan,  
 email=milan.saranovic@geomasina.rs  
 Date: 2018.04.17 11:43:08 +02'00'

### „GEOMAŠINA“ AD, BEOGRAAD

*Direktor Milan Šaranović*  
Batajnički put 3, Beograd - Zemun

U Beogradu, 26. mart 2018. godine

### Potvrda revizora javnom akcionarskom društvu

Poštovani,

U skladu sa članom 54. Zakona o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br. (Sl. glasnik RS br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016)) i članom 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Sl. glasnik RS br. 114/2013), kao angažovani eksterni revizor finansijskih izveštaja za 2016. godinu, potvrđujemo sledeće:

- Da su društvo za reviziju *Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o. Beograd*, kao i svi njegovi zaposleni angažovani na poslovima revizije finansijskih izveštaja za 2017. godinu „Geomašina“ ad, Beograd u skladu sa zahtevima IFAK-ovog etičkog kodeksa za profesionalne računovođe i u skladu sa posebnim zahtevima Zakona o tržištu kapitala, Zakona o reviziji, Zakona o privrednim društvima i drugom relevantnom zakonskom regulativom Republike Srbije;
- Da društvo za reviziju *Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o. Beograd* tokom prethodnog perioda, odnosno godine za koju se vrši revizija, nije pružalo bilo koje druge usluge „Geomašina“ ad, Beograd niti njemu povezanim licima;

S poštovanjem,

Bogoljub Aleksić

Direktor  
Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o.



Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: GEOMAŠINA A.D.		
Седиште: Батајнички drum 3, Земун		

### БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 17 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Тркућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А К Т И В А</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		293.327	302.976	278.198
01	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	1.2	293.327	302.976	278.198
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.2	70.437	79.067	202.114
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.2	342	1.361	6.416
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.3	218.835	218.835	65.953
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b> (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
046 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Сиорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
280	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>	0043		14.831	27.177	10.000
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>	0044	1.4	4.250	5.873	6.854
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.4	798	1.223	1.280
11	2. Неовршена производња и неовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	1.4	3.401	4.256	5.509
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.4	51	394	65
20	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>	0051	1.5	5.770	12.290	4.902
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	1.5	2.904	8.910	2.431
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.5	2.190	1.921	1.932
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	1.5	596	1.559	539
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	<b>III. Потраживања из специфичних послова</b>	0059				
22	<b>IV. Друга потраживања</b>	0060	1.6	11		
230	<b>V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха</b>	0061				
(23 осим 236) - 237	<b>VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)</b>	0062				
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				
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	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	1.7	2.170	2.415	4.842
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	1.8	76	281	56
28 осим 298	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	1.8	2.554	6.318	12

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)</b>	0071		308.158	330.153	294.862
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+ 0420-0421) &gt;= 0 = (0071-0424-0441-0442)</b>	0401				
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)</b>	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1. Акцијски капитал	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
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				
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	2.2	251.830	251.830	251.830
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		69.144		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		69.144		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		464.727	464.727	444.416
350	1. Губитак ранијих година	0422	2.2	464.727	444.416	380.439
351	2. Губитак текуће године	0423	2.2		20.311	63.977
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>	0424		26.189	45.260	198
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остали дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	2.3	26.189	45.260	198
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	2.3	198	198	198
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	2.3	25.991	45.062	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Лано-мсна број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	2.4	9.446	10.860	29.979
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		405.754	475.408	446.749
42	<b>I КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	251.663	305.654	296.019
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	2.5	238.666	305.654	296.019
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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		12.977		
430	<b>II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450				
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b> (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.397	1.485	476
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2.6		154	
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	2.6	1.397	1.331	476
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	2.8	148.939	166.512	147.613
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	2.7	1.157	189	110
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИЈЕ</b>	0461	2.7	2.532	2.500	2.531
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	2.8	66	58	
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0411+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	133.231	202.375	162.064
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА</b> (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		308.158	330.153	294.862
88	<b>Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА</b>	0465				

HSFont.jar © 2002-2014 Handy soft

у ZEMUNU

дана 19.03.2018. године

Законски заступник

М.П.



Milan  
Šaranović  
307535-28019  
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMASINA AD,  
ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasin  
a.rs  
Date: 2018.04.17 11:58:28 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: GEOMAŠINA A.D.		
Седиште: Батајнички друм 3, Земун		

### БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01 до 31.12. 17 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 33	I. ПОСЛОВИ И ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	42.349	24.175
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		4.126	6.678
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3.1	3.038	4.545
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	3.1	1.088	2.133
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.1	38.223	17.497
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1018-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		27.723	21.044
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.2		40
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.3	855	1.253
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.4	1.843	2.633
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.5	13.922	5.033
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.6	2.067	2.118
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.7	3.166	1.072
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.8	2.452	5.766



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.9	3.418	3.129
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		14.626	3.131
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
68	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3.10	82.842	65
68 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		9.280	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	3.10	9.280	
666	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.10	73.562	65
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		23.271	41.693
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		23.100	31.832
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	3.11	23.100	31.832
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.12	4	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.13	167	9.661
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		59.571	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			41.628
683 и 685	3. 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	3.14		589
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.15	830	7.080
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.16	7.298	7.424
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	3.17	67.729	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.17		39.430
60 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	3.17	2	
58 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	3.17	67.731	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	3.17		39.430
	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	3.17	1.413	19.119
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	3.17	69.144	
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.17		20.311

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 19.03.2018. године \_\_\_\_\_

М.П. \_\_\_\_\_

Законски заступник \_\_\_\_\_



Milan  
Šaranović  
307535-2801  
953710358

Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasina.rs  
Date: 2018.04.17 12:00:55 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив: СЕОМАШИНА А.Д.		
Седиште: Батајнички друм 3, Земун		

### ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		69.144	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			20.311
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Национални број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 ПИА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024		69.144	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025			20.311
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у \_\_\_\_\_ ZEMUNU  
 дана 19.03.2018. године



М.П.

Законски заступник

Milan  
 Šaranović  
 307535-280  
 1953710358

Digitally signed by Milan Šaranović 307535-2801953710358  
 DN: c=RS, o=GEOMASINA AD, ZEMUN, cn=Milan Šaranović, 307535-2801953710358, sn=Šaranović, givenName=Milan, email=milan.saranovic@geomasin.rs  
 Date: 2018.04.17 12:02:05 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMAŠINA A.D.	
Седиште:	Bataјnički drum 3, Zemun	

### ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	65.747	23.829
1. Продаја и прмљени аванси	3002	57.132	23.829
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.615	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	59.755	42.169
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	19.829	21.783
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.069	2.102
3. Плаћене камате	3008	31.176	9.005
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6.681	9.279
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3011	5.992	
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3012		18.340
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.459	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015	1.459	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	896	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	896	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3023	563	
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		15.923
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		12.840
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		3.083
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	79.982	
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033	13.015	
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	66.967	
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		15.923
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	79.982	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>	3040	67.206	39.752
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>	3041	140.633	42.169
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>	3042		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>	3043	73.427	2.417
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	2.415	4.842
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	82.843	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	9.661	10
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.170	2.415

-ISFoml a-© 2002-2014 Handy soft

у \_\_\_\_\_ ЗЕМУНУ \_\_\_\_\_

дана 19.03.2018. године



М.П.

Законски заступник

Milan  
Šaranović  
307535-280  
1953710358

Digitally signed by Milan Šaranović 307535 2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Milan Šaranović 307535-2801953710358, sn=Šaranović, givenName=Milan, email=milan.saranovic@geomasin.rs  
Date: 2018.04.17 12:03:57 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник	
Матични број 07012616	Шифра делатности 02824
ПИБ 100011820	
Назив: ГЕОМАШИНА А.Д.	
Седиште: Вајајински друм 3, Земун	

### ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 17. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	34 Неразпоређени добитак	АОП	330 Резервационе резерве		
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 16														
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055	444.416	4073			4091		4109
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.522	4020		4038		4056		4074			4092		4110
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачунстводствених политика														
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075			4093		4111
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076			4094		4112
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16														
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059	444.416	4077			4095		4113
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	10.522	4024		4042		4060		4078			4096		4114
	Промене у претходној 16 години														
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061	20.311	4079			4097		4115
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080			4098		4116
	Стање на крају претходне године 31.12. 16														
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а - 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063	464.727	4081			4099		4117
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	10.522	4028		4046		4064		4082			4100		4118
															251.830

Ред. број	СПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталих резултата			
		АОП	30 Својни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нерасподелени добитак	330 Резалоризационе резерве	
1	2		3		4	5	6	7	8	9					
б.	Исвака материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4047	4055		4101				4119				
	б) исправке на потражњој страни рачуна	4012		4048	4036		4102				4120				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17														
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013		4049	4067	464.727	4103				4121				
	б) средњовани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	10.522	4032	4068		4086				4122		251.830		
	Промене у текућој 17 години														
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4051	4069		4087				4123				
	б) промет на потражњој страни рачуна	4016		4052	4070		4088				69.144	4124			
	Стање на крају текуће године 31.12. 17														
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4053	4071	464.727	4089				4107	4125			
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	10.522	4036	4072		4090				69.144	4126	251.830		



Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку тел- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инструмената исправљања и процените финансиј- ских извештаја	АСП	336 Добити или губици по основу хацинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОБ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
1.	Печатно стање на дан 01.01. 16 а) дуговни салдо рачуна б) потражни салдо рачуна	4127 4128	4145 4146	4163 4164		4181 4182	4199 4200	4217 4218					
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4129 4130	4147 4153	4165 4166		4183 4184	4201 4202	4219 4220					
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16 а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (-6 - 2а + 2б) >= 0	4131 4132	4149 4150	4167 4168		4185 4186	4203 4204	4221 4222					
4.	Промене у претходној 16 години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4133 4134	4151 4152	4169 4170		4187 4183	4206 4206	4223 4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16 а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0 б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4135 4136	4153 4154	4171 4172		4189 4190	4207 4206	4225 4226					
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4137 4138	4155 4156	4173 4174		4191 4192	4209 4210	4227 4228					

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуерски добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОГ	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инструмен- та пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хедлинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2	10	11		12	13	14	15			
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17										
7.	а) криговани дуговани салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4175	4175	4193	4211	4225				
	б) криговани потражни салдо рачуна (5б - 6а - 6б) >= 0	4140	4176	4176	4194	4212	4230				
	Промене у текућој 17 години										
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4177	4177	4195	4213	4231				
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4178	4178	4196	4214	4232				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 17										
	а) дуговни салдо рачуна (7а - 8а - 8б) >= 0	4143	4179	4179	4197	4215	4233				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4180	4180	4198	4218	4234				

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?[(ред 1б кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)] >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?[(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 1б кол 3 до кол 15)] >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 16				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	182.064
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	182.064
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 16 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	202.375
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 17				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	202.375
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 17 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 17				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	133.231
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFe:milan © 2002-2014 i-andy soft

у \_\_\_\_\_ ZEMUNU \_\_\_\_\_

Законски заступник

М.П.

дата 19.03.2018. године \_\_\_\_\_



Milan  
 Šaranović  
 307535-2801  
 953710358

Digitally signed by Milan  
 Šaranović  
 307535-2801953710358  
 DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD  
 ZEMUN, cn=Milan Šaranović  
 307535-2801953710358,  
 sn=Šaranović, givenName=Milan,  
 email=milan.saranovic@geomasi  
 na.rs  
 Date: 2018.04.17 12:05:29 +02'00'

**FINANSIJSKI ISKAZI**

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

*ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN*

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2017.

„GEOMAŠINA“ A.D.  
Beograd, Zemun  
Batajnički drum br.3

## ISTORIJAT PREDUZEĆA

**1938. godine, osnivano je „Mašinsko-metalurški-industrijsko preduzeće“.** Osnivač i vlasnik bio je inženjer Luka Špartalj. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, predpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

**1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin.** Od tada je radilo pod nazivom „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

**Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.**

**Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: „Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemu, Batajnički drum.**

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji( „Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

**Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).**

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3, Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

**22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.**

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

## *GEOMAŠINA A.D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017. GODINU*

**Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.**

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

### **OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU**

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2017. godine bio je 2

Organi privrednog društva su: Skupština, Direktor i Izvršni odbor direktora.

### **OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD**

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

### **PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

- *Nekretnine, postrojenja i oprema.*

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012. godinu, izvršeno je po fer vrednosti. Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena racunovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o racunovodstvu i racunovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju.

Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

- ***Dugoročni finansijski plasmani***

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

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

- ***Zalihe materijala, rezervnih delova i robe***

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednost,
- špediterske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

- ***Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda***

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.



## *GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

- ***Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se direktno na teret rashoda. Direktna otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

- ***Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze***

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

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

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

### • *Dugoročna rezervisanje*

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

### • *Prihodi i rashodi*

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim приходima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

**Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.**

### **1.1. Devizni kursevi**

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2017.** godine koje su od značaja za poslovanje Preduzeća i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016	31.12.2015
EUR	<b>118,4727</b>	123,4723	120,6261
USD	<b>99,1155</b>	117,1353	111,2468
GBP	<b>133,4302</b>	143,8065	164,9391
CHF	<b>101,2847</b>	114,8473	112,5230

## 1.2 **Nekretnine postrojenja i oprema**

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlaštenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašteni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje ce se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljištu sa konta 014 na pravo svojine na zemljištu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2017, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljištu odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Gradjevinski objekti	81.389	10.952	70.437
Postrojenja i oprema	3.334	2.992	342
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>307.271</b>	<b>13.944</b>	<b>293.327</b>

Nakon predhodnog izvestaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

Opis	Građevinski objekti	Pojstrojenja I oprema
<b>NABAVNA VREDNOST</b>		
<b>Početo stanje 2016</b>	<b>223.726</b>	<b>16.380</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja	-134.451	-10.693
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>89.275</b>	<b>5.687</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>		
<b>Početo stanje 2016 godine</b>	<b>21.612</b>	<b>9.964</b>
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	4.323	1.443
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-15.727	-7.081
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>10.208</b>	<b>4.326</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016.</b>	<b>79.067</b>	<b>1.361</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>		
<b>Početo stanje 2017</b>	<b>89.275</b>	<b>5.687</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme	850	47
Otuđenja	-8.736	-2.400
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
<b>Stanje 31.decembar 2017.</b>	<b>81.389</b>	<b>3.334</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>		
<b>Početo stanje 2017 godine</b>	<b>10.208</b>	<b>4.326</b>
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	1.872	580
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-1.128	-1.914
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
<b>Stanje 31.decembar 2017</b>	<b>10.952</b>	<b>2.992</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.</b>	<b>70.437</b>	<b>342</b>

### 1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu.

U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija.

Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanom licu , Papir servis FHB d.o.o.

#### DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada

<b>NABAVNA VREDNOST</b>	
<b>Početno stanje 2016</b>	<b>65.953</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	152.882
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>218.835</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>	
<b>Početno stanje 2016 godine</b>	<b>0</b>
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2016</b>	<b>0</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016.</b>	<b>218.835</b>
<b>NABAVNA VREDNOST</b>	
<b>Početno stanje 2017</b>	<b>218.835</b>
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
<b>Stanje 31.decembar 2017.</b>	<b>218.835</b>
<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>	
<b>Početno stanje 2017 godine</b>	<b>0</b>
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
<b>Stanje 31.decembar 2017</b>	<b>0</b>
<b>NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2017.</b>	<b>218.835</b>

#### **1.4 Zalihe**

Struktura zaliha na dan 31.12.2017. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Zalihe materijala	798	1.223	1.280
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	3.509	4.364	5.676
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	51	394	65
Ispravke vrednosti	-108	-108	-167
<b>Ukupno:</b>	<b>4.250</b>	<b>5.873</b>	<b>6.854</b>
Stalna sredstva namenjena prodaji			

#### **1.5 Potraživanja po osnovu prodaje**

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2017 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2017	2015	2014
Kupci – povezana pravna lica	2.984	8.810	2.431
Kupci u zemlji	4.878	4.609	4.031
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2.688	-2.688	-2.099
Kupci u inostranstvu	596	1.559	539
<b>UKUPNO</b>	<b>5.770</b>	<b>12.290</b>	<b>4.902</b>

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

**1.5 A** Kupci povezana lica sa saldom na kraju 2017 činili su dole navedena društva.

<b>Opis</b>	<b>2017</b>
FABRIKA HARTIJE BEOGRAD D.O.O.	297
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	2.662
EKO UNIJA NEMETAL D.O.O.	25
<b>UKUPNO</b>	<b>2.984</b>

**1.5 B** Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2017. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.5 V

<b>Opis</b>	<b>2017</b>
ARUM DEC D.O.O.	125
DIJAMANT D.O.O.	21
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
JEVIC szr	1.779
Katarina Vukcevic PR-ostalo stampa.	53
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	193
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	34
Vesna Momirov Pr Taurus food	46
VETERINARSKI ZAVOD	29
YUBEG INDUSTRIAL DOO	1.684
<b>UKUPNO</b>	<b>4.878</b>

**1.5 V** Ispravka potraživanja

<b>Opis</b>	<b>2017</b>
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
JEVIC szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
<b>UKUPNO</b>	<b>-2.688</b>

**1.5 G** Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojima smo imali potraživanje.

u 000 rsd

<b>Opis</b>	<b>Saldo u rsd</b>	<b>Saldo u eur</b>
TEVE VARNOST ELEKTRONIKA	596	5.032,00

## 1.6 Druga potraživanja

Opis	2017	2016	2015
Potraživanja od zaposlenih	7	0	0
Potraž. za preplaćeni porez na imovinu	4	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 1.7 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	1.392	1.155	1.162
Blagajna			
Devizni račun	778	1.260	3.680
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
<b>Ukupno:</b>	<b>2.170</b>	<b>2.415</b>	<b>4.842</b>

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2017. iznos deviza u EUR bio je 6.564,65

## 1.8 Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Porez na dodatu vrednost	76	281	56
Aktivna vremenska razgraničenja	2.554	6.318	12
<b>Ukupno</b>	<b>2.633</b>	<b>6.599</b>	<b>68</b>

AVR se odnosi na razgraničene kamate za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanog lica Papir servis FHB d.o.o.

## 2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2017. godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Akcijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			



*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			
<b>U K U P N O</b>	<b>10.522</b>	<b>10.522</b>	<b>10.522</b>

U 2010.-oj godini preduzeće je imalo povećanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2017 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela većinski deo akcijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno. U APR i CRHoV struktura akcijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Din. (000)

<b>Akcionari</b>	<b>Br akcija</b>	<b>nominalna vr.</b>	<b>Učešće u %</b>
Šaranović N.	6.005	4.504	42,80
Geomašina AD	5.334	4.000	38,02
Fizička lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
<b>U K U P N O</b>	<b>14.030</b>	<b>10.522</b>	<b>100,00</b>

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura akcijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca. U 2017 struktura kapitala se nije menjala i ostala je ista kao i u 2016.

Din. (000)

<b>Akcionari</b>	<b>Br akcija</b>	<b>nominalna vr.</b>	<b>Učešće u %</b>
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomašina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcion)	2.609	1.957	18,60
<b>U K U P N O</b>	<b>14.030</b>	<b>10.522</b>	<b>100,00</b>

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

## **2.2 Neraspoređena dobit,rezerve i gubitak**

u RSD hiljada

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač.politike			
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Ostala smanjenja			
Neraspoređena dobit tekuće godine	69.144		
Rezerve			
Revalorizacione rezerve	251.830	251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine		20.311	63.977
-Gubitak ranijih godina	464.727	444.416	380.439

u RSD hiljada

<b>Struktura revalorizacionih rezervi</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Pocetno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
<b>Ukupno</b>	<b>251.830</b>	<b>251.830</b>

### **2.3 Dugoročne obaveze**

U RSD hiljada

Opis	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	25.991	45.062	
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug. obaveze koje se mogu konv.u kapital	198	198	198
<b>Ukupno</b>	<b>26.189</b>	<b>45.260</b>	<b>198</b>

U 2016.god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021.god. u 2017.god je Aneksom Ugovora promenjen datum dospeća na 30.11.2020. god. I u toku 2017 god., Geomasina a.d. je isplatila deo u iznosu od 9.127,83 EUR.

### **2.4 Odložene poreske obaveze**

u RSD hiljadama

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Pocetno stanje-1 januar	10.860	29.979	31.374
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-1.414	-19.119	-1.395
Krajnje stanje -31.decembar			
<b>ukupno</b>	<b>9.446</b>	<b>10.860</b>	<b>29.979</b>

## GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

U 2012 god obracun odlozenih poreskih obaveza je znatno povecan iz razloga sto je obracun racunovodstvene amortizacije znatno veci (zbog povecana vrednosti opreme i gradjevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015, 2016 i 2017 po obracunu se smanjivao saldo odlozenih poreskih obaveza.

### 2.5 **Kratkoročne finansijske obaveze**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Kratk.kredit od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	238.686	305.654	296.019
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine			
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze	12.977		
<b>Ukupno</b>	<b>251.663</b>	<b>305.654</b>	<b>296.019</b>

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveze na dan 31.12.2017. god, prema Yucel-u iznose 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.658.162. U toku 2017.god. vraćen je zajam po Ug.br. 400 i deo po Ug.br. 456, u iznosu od 194.871 USD (u din.protivvrednosti).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2017.god. iznosi 12.977 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 109.534 i odnosi se na kratk obaveze za dugorocni zajam koji dospeva u roku od 1 god. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplatio nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti),koja su vraćena u 2017.god.

Kartkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 74.337 u hiljadama dinara, valutiran u USD 750.000. U toku 2017.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2017.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je clan grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomasinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

### 2.6 **Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	0	154	0
Dobavl.j.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.397	1.331	476

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.p.o osnovu izvoza za tuđračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
<b>Ukupno</b>	<b>1.397</b>	<b>1.485</b>	<b>476</b>

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

Opis	2017
Beogradski vodovod i kanalizacija	-1
EPS SNABDEVANJE DOO	-444
Gradska cistoca JKP	-53
JP Gradsko stambeno	-4
PREXIM DOO	-21
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	-12
Telekom Srbija	-10
VIP mobile doo	-2
SCITECH D.O.O.	-850
<b>Ukupno</b>	<b>-1.397</b>

**2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Obaveze za porez na dodatu vrednost	1.157	189	110
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.532	2.500	2.531
<b>Ukupno</b>	<b>3.689</b>	<b>2.689</b>	<b>2.641</b>

**2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Obaveze za neto zarade i naknade	99	100	97
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	39	40	39
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	24	25	24
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranja			

**GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU**

Obaveze za kamate prema povezanim licima	148.776	166.346	147.452
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odbora			
Obaveze prema zaposlenima	1	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	66	68	
<b>Ukupno</b>	<b>149.005</b>	<b>166.580</b>	<b>147.613</b>

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa racuna kratkorocno finansijskih obaveza na ostale kratkorocne obaveze za kamate po Ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2017 obaveze su ostale iste kao i u 2016 i 2015 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-97.061 u 000 din, Papir servis-u FHB d.o.o.- 1.436 u 000 din, i Balendean limited-u -50.279 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) U 2017 god. prema Yucel d.o.o. je izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug. Br. 400 u iznosu od 27.172 USD.

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2018.god. po planu otplate U iznosu od 12.117 eur (u din.protivvrednosti).

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti) U toku 2017. god. , kamate su uvećane za 50.279 USD (u din.protivvrednosti) I na dan 31.12.2017.god one iznose 507.280 USD (u din.protivvrednosti)

## **2.9 Gubitak iznad kapitala**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016	2015
Gubitak	133.231	202.377	182.064
<b>UKUPNO</b>	<b>133.231</b>	<b>202.377</b>	<b>182.064</b>

**BILANS USPEHA**

**3.1 Poslovni prihodi**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na domac.tr.	3.038	4.545
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na inost..tr.	1.088	2.133
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	4.528	5.945
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	33.695	11.552
<b>ukupno</b>	<b>42.349</b>	<b>24.175</b>

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od FABRIKE HARTIJE d.o.o u iznosu od 247 hiljade rsd, na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 33.417 hiljada rsd, i prihode Od EKO UNIJA NEMETAL d.o.o. u iznosu od 31 hiljada rsd.

**3.2 Nabavna vrednost prodate robe**

Preduzeće je u toku 2016.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 40 rsd u 000,po osnovu prodatih zaliha rashodovanih gotovih proizvoda i sirovina iz 2015.god.

**3.3 Promene na zalihama**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	855	1.253

**3.4 Troškovi materijala**

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi materijala za izradu	1.763	2.422
Troškovi ostalog materijala	80	211
<b>UKUPNO</b>	<b>1.843</b>	<b>2.633</b>

### 3.5 Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi goriva i energije	13.922	5.033
<b>UKUPNO</b>	<b>13.922</b>	<b>5.033</b>

### 3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	1.675	1.671
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	300	299
Troškovi na osnovu ugovora	20	44
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	72	104
<b>UKUPNO</b>	<b>2.067</b>	<b>2.118</b>

### 3.7 Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	180	162
Troškovi održavanja objekata i opreme	701	148
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande		5
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	2.285	757
<b>UKUPNO</b>	<b>3.166</b>	<b>1.072</b>

### 3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	2.452	5.766
Troškovi rezervisanja		
<b>UKUPNO</b>	<b>2.452</b>	<b>5.766</b>

### 3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Troškovi neproizvodnih usluga	590	560
Troškovi reprezentacije	25	47
Troškovi osiguranja	28	24
Troškovi platnog prometa	73	96
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.538	2.325
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	164	77
<b>UKUPNO</b>	<b>3.418</b>	<b>3.129</b>

### 3.10 Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Finansijski prihodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	82.828	0
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike sa ostalim pravnim licima	14	65
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
<b>UKUPNO</b>	<b>82.842</b>	<b>65</b>



### 3.11 *Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	23.100	31.832
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
<b>UKUPNO</b>	<b>23.100</b>	<b>31.832</b>

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od strane YUCELA doo u iznosu od 8.151 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 3.662 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA FHB d.o.o u iznosu od 1.793 hiljade rsd. , od obračunatih negativnih kursnih razlika iz odnosa sa BALENDEAN u iznosu od 2.477 hiljada rsd, PAPIR SERVIS FHB D.O.O. u iznosu od 280 hiljada rsd. I od negativnih efekata valutne klauz. Iz odnosa sa YUCEL DOO u iznosu od 6.737 hiljada rsd.

### 3.12 *Rashodi od kamate od trećih lica*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Rashodi od kamate	4	0

### 3.13 *Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima*

Opis	u RSD hiljada	
	2017	2016
Negativne kursne razlike	167	7.033
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	2.828
<b>UKUPNO</b>	<b>167</b>	<b>9.861</b>

### 3.14 *Prihodi i rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine po fer vred.*

Opis	2017	2016
Prihodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha		

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Rashodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	589
<b>UKUPNO</b>	<b>0</b>	<b>589</b>

**3.15**

***Ostali prihodi***

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme	576	5.878
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala-gvozdja,kablova,bakra		1.093
Naplaćena otpisana potraživanja		
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS		109
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Prihodi od naplata sudskih sporova	254	
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sred.		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
<b>UKUPNO</b>	<b>830</b>	<b>7.080</b>

**3.16**

***Ostali rashodi***

u RSD hiljada

Opis	2017	2016
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	7.209	5.658
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		

*GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU*

Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		1
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi		1.765
Rahodi po osnovu sudskih sporova	89	
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dug. finan. plasmana i drugih har. od vredn. ras.za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezvredjivanje ostale imovine		
<b>UKUPNO</b>	<b>7.298</b>	<b>7.424</b>

**3.17**

**Gubitak ili dobitak**

u RSD hiljada

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Dobitak iz redovnog poslovanja	67.729	
Gubitak iz redovnog poslovanja		39.430
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	2	
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	1.413	19.119
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak	<b>69.144</b>	
Neto gubitak		<b>20.311</b>

Privredno Društvo je iskazalo u 2017.godini dobitak od 69.144 (u hiljadama dinara). Navedeni dobitak je smanjio iznos gubitka iznad visine kapitala.

**4.0 Transakcije sa povezanim stranama**

Naziv društva/ osobe	Delatnost	Uloga osobe odnosno društva u našem društvu	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na 31.12.2017. prema našem društvu		01.01 - 31.12.2017. sa našim društvom	
Balendean LTD		Ostala povezana lica	Konto 42130-glavnica- 74.336.625,00 (usd 750.000,00) Konto 46010-kamata- 50.279.312,82 (usd 507.280,02)	0	Konto 66130- 24.769.924,09	Konto 56115- 3.661.913,14 Konto 56130- 2.476.944,92
Eko unija nemetal doo	3832-ponovna upotreba razvrstanih materijala	Ostala povezana lica	0	Konto 2020- 24.977,92	Konto 65022- 31.254,88	0
Papir servis FHB doo	3832-ponovna upotreba razvrstanih materijala	Ostala povezana lica	Konto 41210-glavnica dospeva 2019-2020 god 24.872.166,93 rsd (eur-209.940,07) Konto 41215-kamata dospeva 2019-2020 god 1.119.332,44 rsd (eur-9.448,02) Konto 42520-glavnica dospeva 2018 god- 12.976.783,98 rsd (eur 109.533,96) Konto 46001-kamata dospeva 2018 god- 1.435.555,03 rsd (eur 12.117,18)	Konto 2020- 2.662.253,35	Konto 65022- 33.416.599,19 Konto 66130- 1.922.162,91 Konto 67050- 13.500,00	Konto 56110 – 1.792.696,52 Konto 56130- 279.947,49
Fabrika hartije doo	1712-proizvodnja papira i kartona	Ostala povezana lica	0	Konto 2020- 296.482,42	Konto 65031- 247.068,68	0
Yucel doo	6820-iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljiv. nekretnina i upravljanje njima	Ostala povezana lica	Konto 42110-glavnica- 164.349.610,15 rsd (usd 1.658.162,55) Konto 46020-kamata- 97.060.969,49 (usd 979.271,35)	0	Konto 66140- 56.135.989,10	Konto 56140- 6.737.415,23 Konto 56110- 8.151.634,96

# GEOMAŠINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017 GODINU

## 4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2017. godine.

## 4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2017. godine preduzeće nije imalo sudskih sporova

## 4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2017. god. nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja.

## 4.4 Očekivani razvoj društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo je svake godine završavalo poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2. U 2017 god. Društvo je završilo sa dobitkom koji je posledica pozitivnih efekata valutne klauzule i kursnih razlika.

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2018 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2018 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekućeg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. U toku 2017 god. Društvo je značajano umanjio iznos obaveza prema povezanom licu- Yucel d.o.o.Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.



Generalni direktor

Milan  
Šaranović  
307535-280  
1953710358

Milan Šaranović  
Digitally signed by Milan Šaranović  
307535-2801953710358  
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD  
ZEMUN, cn=Milan Šaranović 26  
307535-2801953710358,  
sn=Šaranović, givenName=Milan,  
email=milan.saranovic@geomasi  
nars  
Date: 2018.04.18 11:02:54 +02'00'

### III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

<p><i>1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva</i></p>	<p>Društvo je u 2017 godini ostvarilo neto dobitak od 69.144 hiljade dinara. U 2016 godini ostvaren je neto gubitak u iznosu od 20.311 hiljade dinara. U 2017 god. društvo je prvi put ostvarilo neto dobitak. Ovakav rezultat je pre svega posledica u visokom iznosu pozitivnih kursnih razlika i ako je i dalje društvo opterećeno visokim kamatama na pozajmljena sredstva koja se nemogu servisirati na vreme.</p>
<p><i>2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo</i></p>	<p>Poslovnom politikom društva za 2018 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine.</p> <p>Društvo ocekuje da u tekucoj 2018 godini i dalje nastavi na smanjenju ukupnog gubitka izazvanog troškovima kamate na pozajmljena sredstva. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i svojim aktivnostima (aneksiranjem rokova vraćanja postojećih pozajmica) pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima. Angažovanjem drugog povezanog lica (prikazanog u odeljku br.3) iz multinacionalne grupacije, kao novog zakupca dovoljno govori o namerama vlasnika Kappa star grupe.</p>
<p><i>3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju se izveštaj priprema</i></p>	<p>01.10. 2016 godine privredno društvo je sklopilo ugovor o izdavanju svoje najveće investicione nekretnine povezanom licu Papir servis d.o.o, što je znatno povećalo prihode privrednog društva. U toku 2017 godine društvo je tri puta aneksirao postojeći ugovor u kojima su se u prva dva aneksa povećale površine za izdavanje, a u trećem je otkazan mali deo kancelarijskog prostora u upravnoj zgradi.</p>
<p><i>4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima</i></p>	<p>U trenutku izrade godišnjeg izveštaja a na osnovu fin.-izveštaja za 2017 nismo imali nikakve poslovne odnose sa matičnim pravnim licem Avala Adom d.o.o. Transakcije sa ostalim povezanim licima odnosile su se na izdavanje pokretne imovine i investicione nekretnine FHB i Papir servis doo, u iznosu od 33.664 hiljada rsd., prihod od izdavanja investicionih nekretnina Eko uniji nemetali doo u iznosu od 31 hiljada rsd., prihod od strane Papir servisa po osnovu prodaje pokretne imovine u iznosu od 13 hiljada</p>

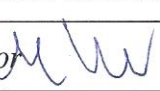
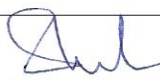
	<p>rsd. U toku 2017 društvo je vratilo pozajmicu povezanom društvu Papir servis doo u iznosu od 1.081 hiljada rsd. Ostale transakcije sa povezanim licima odnose se na obračunate kamate kao i negativne kursne razlike od strane Papir servisa doo u iznosu od 2.073 hiljade rsd. Balendean limited u iznosu od 6.139 hiljada rsd, Yucel d.o.o u iznosu od 14.889 hiljada rsd. Transakcije prema povezanim licima u 2017 odnosile su se i na obračunate pozitivne kursne razlike prema Balendean Limited u iznosu od 24.770 hiljada rsd, Papir servis doo u iznosu od 1.992 hiljada rsd.i Yucel doo u iznosu od 56.136 hiljada rsd.</p>
<p><i>u5) Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja</i></p>	<p>Akcionarsko drustvo u 2017 nije napravilo troskove niti preuzelo bilo kakve aktivnosti u vezi sa istrazivanjem i razvojem daljeg poslovanja.</p>


<p><i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama*</i></p>	
<p><i>Razlozi sticanja sopstvenih akcija</i></p>	<p>Sopstvene akcije su stecene po osnovu investicionog ulaganja (a u skladu sa kupoprodajnim ugovorom) od strane kupca</p>
<p><i>Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija</i></p>	<p>Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.</p>
<p><i>Imena lica od kojih su akcije stečene</i></p>	<p>Nebojsa Saranovic</p>
<p><i>Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade</i></p>	<p>Sopstvene akcije su stecene bez naknade</p>
<p><i>Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja</i></p>	<p>Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.</p>

*\*Podaci se popunjavaju ukoliko je Društvo u međuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja steklo sopstvene akcije*

#### IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Milan Saranovic	Generalni direktor 
Predrag Stefanovic	Knjigovodja 



#### V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA\*

Godišnji izveštaj za 2017 godinu sa godišnjim finansijskim izveštajima, izveštajem revizora i godišnjim izveštajem o poslovanju, su usvojeni od strane nadležnog organa Društva (Skupštine akcionara) dana 22.06.2018 zavedeno pod br.16/18 od 22.06.2018.

Društvo je u celosti na dan 22.06.2018 objavilo odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

\*U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.



VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA\*

Odluka o raspodeli dobiti, Društvo na dan sastavljanja ovog izveštaja je donelo na redovnoj godišnjoj skupštini Društva dana 22.06.2018. zavedeno pod br.17/18 od 22.06.2018

\*U slučaju da odluka nadležnog organa o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nije sastavni deo Godišnjeg izveštaja, Društvo je obavezno da je objavi u celosti naknadno.

Napomena\*

\*U slučaju da Godišnji izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa javnog društva, sa obaveštenjem da će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti naknadno objavljena u celosti

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, na regulisanom tržištu, odnosno MTP dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu,

Dana 22.06.2018.



Nadležni organ

*Nebojša Grujić*  
Nebojša Grujić