

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **06419461**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100005359**

Назив **ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд-Звездара, Светог Николе 27**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1799	1994	2188
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1799	1994	2188
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	3.1,4	659	735	811
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	3.1.1,4	1140	1259	1377
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		186	200	198
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		0	29	30
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	3,2,5		29	30
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		149	147	155
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	3,3,6	149	147	155
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	3,4,7	15	15	11
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	3,5,8	22	9	2
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1985	2194	2386
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1636	1783	2109
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		4860	4860	4860
300	1. Акцијски капитал	0403	3,7,9	4860	4860	4860
301	2. Удели друштва с 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				
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		295	295	295
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	3,7,9	295	295	295
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		3519	3372	3046
350	1. Губитак ранијих година	0422	3,7,9	3372	3046	2858
351	2. Губитак текуће године	0423		147	326	188
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		349	411	277
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		20	15	6
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	3,8,10	20	15	6
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3,8,11	60	52	50
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,8,12	72	65	65
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3,8	36	31	30
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	3,6,3,8	161	248	126
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1985	2194	2386
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **06419461**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100005359**

Назив **ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд-Звездара , Светог Николе 27**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		4239	2567
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		1899	1066
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	3,9,13	1899	1066
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3,9,14	2340	1501

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		4381	2893
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.10,15	2340	928
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.10,16	1149	1061
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.10,17	117	124
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		195	194
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.10,18	580	586
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		142	326
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		5	0
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	19	147	326
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		147	326
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	19	147	326
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

**ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА
А.Д.
БЕОГРАД**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2018. године*

Београд, 2019. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

11000 Београд, Страхњића бана 26
тел/факс: (+381 11) 2624-932, 2182-752, 2632-255, 2625-820
www.auditor.rs; e-mail: auditor@auditor.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја **ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА а.д. Београд** (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2018. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износивама и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Одговорност ревизора (наставак)

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2018. године као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Друга питања

У складу са Законом о порезу на добит правних лица, Друштво је у обавези да састави и преда Елаборат о трансферним ценама као прилог уз Порески биланс. До дана издавања овог извештаја Друштво није предало Порески биланс, те се у том смислу не можемо изјаснити о евентуалним корекцијама обавеза за порез на добит које би могле проистећи по основу трансферних цена. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Финансијски извештаји Друштва, за годину која се завршава на дан 31. децембар 2017. године, су били предмет ревизије од стране другог ревизора, који је у свом извештају од 17. априла 2018. године изразио позитивно мишљење.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Друштво је одговорно за састављање Годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевом Закона о рачуноводству Републике Србије („Службени гласник Републике Србије” бр. 62/2013 и 30/2018). Наша је одговорност да изразимо мишљење о усклађености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2018. годину. У вези са тим, наши поступци се спроводе у складу са Међународним стандардом ревизије 720 - Одговорност ревизора у вези са осталим информацијама у документима који садрже финансијске извештаје који су били предмет ревизије, и ограничени смо на оцену усаглашености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима.

По нашем мишљењу, Годишњи извештај о пословању је у складу са финансијским извештајима који су били предмет ревизије.

Београд, 25. март 2019. године

 Директор
Проф. др Зоран Ђерковић
Лиценцирани овлашћени ревизор

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ЛИБ 100005359

Назив ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд-Звездара, Светог Николе 27

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЂЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1293	374	
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Удвиг	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. Ланси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1252	1354	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		946	735	0
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		116	1269	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Ланси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
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 повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		190	200	190
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044			28	28
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена произвођа и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

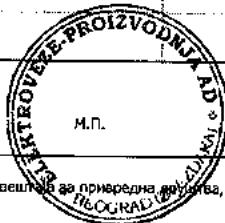
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050			29	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		149	117	
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	20	143	117	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	20	15	15	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068			0	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1905	1134	
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1678	1730	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		4660	4880	1800
300	1. Акцијски капитал	0403		4880	4880	4880
301	2. Удели друштava с 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				
042 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				
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		245	245	245
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		255	255	255
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		417	427	417
350	1. Губитак ранијих година	0422		417	417	417
351	2. Губитак текуће године	0423		0	110	0
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				

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

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451				
431	1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456		03	15	
436	6. Добрављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15 11	60	57	12
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15 10	72	56	16
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	03	6	1	3
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	15 13	161	148	13
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		176	176	176
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Београд
 дана 25.02 2019 године



Законски заступник

Полуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ПИБ 100005359

Назив ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА АД, БЕОГРАД (ЗВЕЗДАРА)

Седиште Београд-Звездара, Светог Николе 27

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
60 до 65, осим 62 и 63	(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		1.229	1.229
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	1002		0	0
	(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009		1.879	1.879
	(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)				
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	3.913	1.879	1.879
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	19.16	2.281	19.16

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				
50 до 55, 62 и 63	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018			
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.10.15	1.10.16	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	1.10.16	1.10.17	1.10.18
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.10.17	1.10.18	1.10.19
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		1.10.19	1.10.20
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.10.18	1.10.19	1.10.20
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040			
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

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

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК				
	(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК				
	(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Београду
 дана 25.02 2019 године



Законски заступник

[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ПИБ 100005359

Назив ЕЛЕКТРОВЕЗЕ-ПРОИЗВОДЊА АД, БЕОГРАД (ЗВЕЗДАРА)


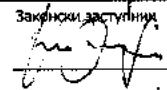
Седиште Београд-Звездара, Сметог Николе 27

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	19	147	326
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добити или губици по основу плановог дефинисаних примања				
331	а) добити	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добити	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добити или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
333	а) добити	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добити	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хелинга) моччапог тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	19	147	326
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>Београд</u>				Законски заступник 	
дана <u>25.07.2019</u> године					

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ПИБ 100005359

Назив ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд-Звездара, Саетор Николе 27

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
	3001	5113	3086
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5113	3086
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	5100	3079
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3449	1525
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	1167	1057
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	484	497
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	13	7
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
	3013	0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5113	3086
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5100	3079
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	13	7
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9	2
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	22	9

у Београду
 дана 25.02 2019 године



Законски заступник
[Signature]

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ПИБ 100005359

Назив ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд-Звездара, Сектор Николе 27

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компонента капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и испуњени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	4860	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 26) \geq 0$	4006	4860	4024		4042		
4	Промене у претходној _____ години							
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____							
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 46) \geq 0$	4010	4860	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 66) \geq 0$	4014	4860	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	1860	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	3046	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	295
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4059	3046	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4060		4078		4096	295
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	326	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4063	3372	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4064		4082		4100	295
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4067	3372	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4068		4086		4104	295

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	147	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	3519	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	295

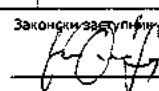
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна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

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

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		337					
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	2109	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а + 2б) ≥ 0	4221		4237	2109	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			326		
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а + 4б) ≥ 0	4225		4239	1783	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	1783	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	147
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			4251
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	1636
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			4252
у <u>Београд</u>				Законски задуженик	
дана <u>25.02.2019</u> године					



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

"ELEKTROVEZE - PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
Beograd, Svetog Nikole 27

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018 GODINU**

Beograd, mart 2019. godine

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo "Elektroveze - Proizvodnja" a.d., Beograd, Svetog Nikole 27, nastalo je vlasničkim transformacijom nekadašnjeg Društvenog preduzeća za telekomunikacije "Elektroveze - Proizvodnja", Beograd.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD. 43559/2005 od 30. maja 2005. godine Društveno preduzeće za telekomunikacije "Elektroveze - Proizvodnja", Beograd prevedeno je u Registar privrednih subjekata koji se vodi kod ove Agencije.

U skladu sa Zakonom o privatizaciji ("Sl. glasnik RS" br. 38/01, 18/03 i 45/05), na aukciji održanoj 25. avgusta 2005. godine, putem Agencije za privatizaciju izvršena je prodaja 70% društvenog kapitala Društva Konzorcijumu fizičkih lica kojeg predstavlja Milorad Panjković iz Beograda JMBG 1905951300019. Preostalih 30% društvenog kapitala preneto je na zaposlene bez naknade, što je potvrđeno Rešenjem Agencije za privatizaciju Republike Srbije od 20. septembra 2005. godine.

Izvršena promena pravne forme, po kojoj je Društvo prešlo iz društvenog preduzeća u otvoreno akcionarsko društvo "Elektroveze - Proizvodnja" a.d., Beograd upisana je u Registar privrednih subjekata Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD. 93903/2005 od 19. decembra 2005. godine.

Na osnovu Odluke Skupštine akcionara od 07. maja 2008. godine o izdavanju III emisije običnih akcija bez javne ponude radi zamene postojećih akcija zbog promene njihove nominalne vrednosti, celokupan akcijski kapital u iznosu od 4.860 hiljada dinara podeljen je u 9.720 običnih akcija nominalne vrednosti 500 dinara.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 119491/2008 od 18. jula 2008. godine u Registar privrednih subjekata upisana je promena visine osnovnog kapitala prema kojoj upisani i uplaćeni kapital iznosi 59.620,71 EUR na dan 29. maj 2008. godine.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja komunikacione opreme.

Šifra delatnosti Društva je 2630; Matični broj 06419461; i Poreski identifikacioni broj (PIB) 100005359.

Na osnovu stanja krajem svakog meseca u toku 2018. godine, Društvo je u proseku imalo 2 zaposlena (u 2017. godini 2 zaposlena).

2. OSNOVI ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2018. godinu sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji, podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona i internom regulativom – opštim aktima Društva.

Priloženi finansijski izveštaji prikazani su u formi propisanoj Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" 95/2014 i 114/2014) . a u skladu sa Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" 95/2014),

Navedeni pravilnici su zasnovani na zakonski definisanom skupu finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja. Ovi pravilnici odstupaju i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih MRS – 1. Zbog navedenih odstupanja Društvo nije navelo eksplicitnu i bezrezervnu konstataciju o usaglašenosti priloženih finansijskih izveštaja sa zahtevima Standarda i tumačenjima Standarda izdatih od strane Odbora za MRS.

2. OSNOVI ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Finansijski izveštaji su sastavljeni na proceni rukovodstva da će Društvo da nastavi poslovanje u skladu sa odredbama MSR 570 – Načelo stalnosti pravnog lica, odnosno da će da nastavi poslovanje u predvidivoj budućnosti.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu i funkcionalnu valutu u Republici Srbiji.

U skladu sa MRS 10 paragraf 17. ove finansijske izveštaje odobrilo je za izdavanje Rukovodstvo Privrednog društva "Elektroveze – Proizvodnja" a.d. Beograd dana 07.02. 2019. godine i iste su potpisali Snežana Vrzić - Orlović, direktor Društva i Žaklina Jovanović, lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja angažovano na osnovu Ugovora o računovodstvenim uslugama zaključenim sa Preduzećem GOM&MALEKS DOO Beograd.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Odredbama MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, su definisane kao materijalne stavke koje se drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili za isporuke dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe, a za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nabavna vrednost/cena koštanja neke nekretnine, postrojenja i opreme se priznaje kao sredstvo ako, i samo ako:

- a) je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom prilivati u društvo i
- b) se nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano meriti.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitaka zbog obezvređenja.

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstva u potpunosti otpisuje tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstva. Odabrani metod amortizacije se konzistentno primenjuje iz perioda u period, s tim da se proverava najmanje jednom, na kraju svake finansijske godine. Amortizacija se obračunava po godišnjim stopama za amortizaciju, koje su, na bazi korisnog veka upotrebe sredstva, utvrđene internim aktom, odnosno Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme, čini nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva po odbitku preostale (rezidualne) vrednosti.

3.1.1. Investicione nekretnine

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 40 - Investicione nekretnine, investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili objekat, ili deo objekta ili oboje), koju drži vlasnik ili korisnik lizinga u okviru finansijskog lizinga u cilju ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili i jednog i drugog.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je investiciona nekretnina izgrađena u sopstvenoj delatnosti. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje investicionih nekretnina.

Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema metodu nabavne vrednosti ili cene koštanja, umanjene za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu obezvređenja. Amortizacija se obračunava po proporcionalnoj metodi za svako sredstvo.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.2. Zalihe

Društvo nema zaliha.

3.3. Potraživanja

Društvo je na bilansnoj poziciji potraživanja iskazalo potraživanja po osnovu prodaje (kupci u zemlji).

Potraživanja po osnovu prodaje mere se na osnovu vrednosti iz originalne fakture.

Procena potrebne ispravke vrednosti – indirektan otpis potraživanja, vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva po kriterijumima i ovlašćenjima iz internog akta – Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama, odnosno kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Prema poreskim propisima ispravka vrednosti se ne priznaje za potraživanja od dužnika kojima društvo istovremeno i duguje do visine iskazanog duga, odnosno priznaje se ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana.

Trajan – direktan otpis potraživanja vrši se za sva potraživanja, kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena u slučajevima prinudnog poravnjanja, vanparničnog poravnjanja, nastupanja zastarelosti, konačne sudske odluke ili drugog konačnog upravnog akta kao i drugim slučajevima kada društvo poseduje verodostojan dokaz da je potraživanje nenaplativo.

Iznosi ispravke vrednosti (indirektan otpis), odnosno trajnog (direktnog) otpisa utvrđuju se odlukom nadležnog organa (na predlog komisije za popis) i oni uvećavaju rashode po osnovu obezvređenja imovine, odnosno Ostale rashode perioda.

3.4. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak

Prema odredbama člana 66. do 69. Zakona o porezu na dobit pravnih lica, društvo u toku godine plaća porez na dobit pravnih lica u visini mesečnih akontacija utvrđenih u poreskoj prijavi, na osnovu Poreskog bilansa za prethodnu godinu. Ako je društvo u vidu akontacije platilo više poreza na dobit nego što je dužno da plati po obavezi obračunatoj u poreskoj prijavi i poreskom bilansu za tekuću godinu, tada će se u bilansu stanja tekuće godine iskazati potraživanja za više plaćen porez na dobitak. Društvo je prethodne a i u tekućoj godini iskazalo gubitak u poslovanju.

3.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Na bilansnoj poziciji Gotovinski ekvivalenti i gotovina Društvo je iskazalo sredstva na tekućem (poslovnom) računu.

3.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

Na ovoj bilansnoj poziciji Društvo je iskazalo Aktivna vremenska razgraničenja po osnovu razgraničenog poreza na dodatu vrednost sadržanog u primljenim fakturama koje se odnose na obračunski period, a pravo na odbitak nastaje u narednom poreskom periodu, sve u cilju utvrđivanja tačnog rezultata svakog obračunskog perioda, odnosno da se prihodi i rashodi nastali u vezi sa istom transakcijom iskažu u istom periodu.

Prema odredbama člana 49. Okvira za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja kapital se definiše kao preostali interes u sredstvima Društva, nakon odbitka svih njegovih obaveza.

Kapital se u bilansu iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaki oblik kapitala Društva: Osnovni kapital, Neraspoređeni dobitak i Gubitak.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.7. Kapital

Osnovni kapital Društva prvenstveno nastaje prilikom osnivanja Društva po osnovu uloga osnivača. Tokom poslovanja Društva visina osnovnog kapitala se menja samo po osnovu zakonom utvrđenim pravilima. Sve promene visine osnovnog kapitala obavezno se upisuju u Registar privrednih subjekata. U društvima kapitala vlasnici kapitala odgovaraju za obaveze Društva samo do visine svog ugovorenog uдела u osnovnom kapitalu Društva.

Neraspoređeni dobitak predstavlja akumulirani neraspoređeni dobitak ranijih godina. Raspodela neraspoređenog dobitka iz ranijih godina vrši se u skladu sa osnivačkim aktom Društva. U skladu sa odredbama MRS 8 - Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, materijalno značajne greške iz ranijih godina ispravljaju se na teret ili u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina.

Gubitak obuhvata gubitak ranijih godina i gubitak tekuće godine sve do visine kapitala i on predstavlja ispravku vrednosti kapitala.

3.8. Kratkoročne obaveze

U skladu sa odredbama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja, Društvo je u okviru bilansne pozicije Kratkoročnih obaveza iskazalo:

- obaveze iz poslovanja (dobavljači u zemlji) i
- ostale kratkoročne obaveze (obaveze po osnovu zarada i naknada zarada); i
- obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja.

Kratkoročne obaveze iskazuju se u visini nominalnih iznosa koji proizilaze iz poslovnih i finansijskih transakcija.

3.9. Prihodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva i dobitke. Prihodi od redovnih aktivnosti su prihodi od prodaje proizvoda i usluga i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze i odobrene rabate i popuste, s tim da je prodaja izvršena do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko-poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod od izvršenih usluga priznaje se prema stepenu dovršenosti usluga na dan bilansa stanja.

3.10. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva uključuju:

- troškove materijala;
- troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode;
- troškove amortizacije i rezervisanja;
- ostale poslovne rashode – troškove proizvodnih usluga i nematerijalne troškove.

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

U hiljadama

dinara

	<u>Građevinski Objekti</u>	<u>Postrojenja i oprema</u>	<u>Ukupno nekretnine i oprema</u>	<u>Investicione nekretnine</u>	<u>Ukupno</u>
<u>NABAVNA VREDNOST</u>					
Stanje 01.01.2018. godine	3.043	13.419	16.462	4.756	21.218
Povećanja u toku godine					
Rashodi i otuđenja					
Stanje 31.12.2018. godine	<u>3.043</u>	<u>13.419</u>	<u>16.462</u>	<u>4.756</u>	<u>21.218</u>
<u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u>					
Stanje 01.01.2018. godine	2.308	13.419	15.727	3.498	19.225
Ispravka vrednosti u rashodovanim sredstvima					
Amortizacija tekuće godine	<u>76</u>	<u>0</u>	<u>76</u>	<u>119</u>	<u>195</u>
Stanje 31.12.2018. godine	<u>2.384</u>	<u>13.419</u>	<u>15.803</u>	<u>3.617</u>	<u>19.420</u>
Sadašnja vrednost 31. decembar 2018. Godine	<u>659</u>	<u>0</u>	<u>659</u>	<u>1140</u>	<u>1.799</u>
Sadašnja vrednost 31. decembar 2017 Godine	<u>735</u>	<u>0</u>	<u>735</u>	<u>1259</u>	<u>1.994</u>

Društvo je vlasnik proizvodne hale (poslovnog prostora) površine 528 m² koja se nalazi na zemlji površine 249 m², koje je celo pod objektom što čini 100 % ukupne površine. S obzirom da je to materijalno beznačajno u poslovnim knjigama nije izvršeno razdvajanje zemljišta od građevinskog objekta. Troškovi razdvajanja zemljišta od objekta ne bi opravdali koristi izveštavanja o tim informacijama.

5. ZALIHE

Na bilansnoj poziji datih avansa društvo nema iskazane avanse i nema zalihe

6. POTRAŽIVANJA

Potraživanja Društva na dan 31. decembar 2018 godine iskazana u iznosu od 149 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 147 hiljade dinara) u celosti se odnose na potraživanja od kupaca u zemlji.

Iznos potraživanja odnosi se na potraživanje od Društva "Telcom", Beograd u iznosu od 149 hiljada dinara.

7. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Društvo je na dan 31. decembar 2018. godine iskazalo potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od 5 hiljada dinara, koje je utvrđeno po konačnom obračunu poreza na dobit za 2009. godinu, za koje nije podnet zahtev za povraćaj, već se tretira kao akontacija poreza na dobit za naredne poreske periode.

Društvo je na dan 31. Decembar 2018 godine iskazalo više plaćeni porez u iznosu 10 hiljada dinara. Pretplata za porez se odnosi na više plaćene poreze za komunalnu taksu i doprinose iz ranijih godina, u iznosu 6 hiljada dinara, i više plaćen porez na imovinu od 4 hiljade dinara u 2017 godini.

8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31. decembar 2017. godine u iznosu od 22 hiljade dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 9 hiljada dinara) u celosti se odnose na novčana sredstva na tekućem (poslovnom) računu kod "Komerćijalne banke" a.d., Beograd.

9. KAPITAL

	U hiljadama dinara	
	<u>31. decembar</u>	
	<u>2018.</u>	<u>2017</u>
Akcijski capital	4.860	4.860
1. Osnovni capital	4.860	4.860
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	295	295
2. Neraspoređeni dobitak	295	295
Gubitak ranijih godina	3.372	3046
Gubitak tekuće godine	147	326
3. Gubitak	3.519	3.372
 Kapital (1+2-3):	 <u>1.636</u>	 <u>1783</u>

Prema podacima Centralnog registra depa i kliring hartija od vrednosti, osnovni kapital Društva u iznosu od 4.860 hiljada dinara podeljen je na 9.720 akcija, čija pojedinačna nominalna vrednost iznosi 500 dinara.

Vlasnička struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembar 2018. godine:

<u>Akcionari</u>	<u>Broj akcija</u>	<u>Nominalna vrednost</u>	<u>Iznos u 000 din</u>	<u>Učešće u %</u>
Konzorcijum	6.922	500	3.461	71,21399
Akcijskonarski fond RS	1.480	500	740	15,22634
Fizička lica – mali akcionari	1.318	500	659	13,55967
	<u>9.720</u>		<u>4.860</u>	<u>100,0000</u>
			<u>0</u>	

Prema podacima iz Registra privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre, upisani i uplaćeni novčani kapital Društva iznosi 59.620,71 EUR-a. Registrator koji vodi registar privrednih subjekata do dana sastavljanja finansijskih izveštaja nije izvršio obavezu propisanu članom 592 Zakona o privrednim društvima, koja podrazumeva konverziju osnovnog kapitala Društva iskazanog u EUR-ima u njegovu dinarsku protivvrednost primenom zvaničnog srednjeg kursa Narodne banke Srbije koji je važio na dan uplate odgovarajućeg uloga.

10. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31. decembar 2018. godine u iznosu od 20 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine u iznosu od 15 hiljada dinara) u celosti se odnose na obaveze prema dobavljačima u zemlji.

11. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara 31. decembar	
	2018.	2017.
Obaveze za neto zarade, osim naknada zarada koje se refundiraju	60	52
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	-
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	-
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca		
	<u>60</u>	<u>52</u>

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iskazane u ukupnom iznosu od 60 hiljade dinara predstavljaju neizmirene neto zarade

12 OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja na dan 31. decembar 2018. godine u iznosu od 269 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 345 hiljada dinara) se odnose na obaveze Društva po osnovu razlike između obračunatog i prethodnog poreza na dodatu vrednost, utvrđene za poslednji kvartal 2018. godine u iznosu 72 hiljada dinara, obaveze za doprinose (objedinjena naplata) u iznosu 36 hiljada dinara i iznos od 161 hiljada dinara koji se odnosi na obračunate troškove tekućeg obračunskog perioda koji su fakturisani u 2018 god.

13. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje ostvareni u periodu od 01. januara do 31. decembra 2018. godine u iznosu od 1.899 hiljada dinara (u 2017 godini 1066 hiljade dinara) u celosti se odnose na prihode ostvarene pružanjem usluga iz registrovane delatnosti.

14. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Društvo je na bilansnoj poziciji Ostali poslovni prihodi iskazalo iznos od 2.340. hiljade dinara koji se odnosi na prihode ostvarene u 2018. godini po osnovu izdavanja u zakup dela poslovne zgrade iskazane u okviru investicionih nekretnina (u 2017. godini 1501 hiljada dinara).

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

15. TROŠKOVI MATERIJALA

Društvo je u 2018. godini iskazalo troškove materijala u iznosu od 1.899 hiljade dinara (u 2017. godini 928 hiljada dinara).

16. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. Decembra

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	917	842
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	164	151
Ostali lični rashodi i naknade(troškovi pevoza)	<u>68</u>	<u>68</u>
	<u>1.149</u>	<u>1.061</u>

17. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja iskazani u Bilansu uspeha za 2018. godinu u iznosu od 195 hiljada dinara (u 2017. godini 194 hiljada dinara) u celosti se odnose na troškove amortizacije koja je obračunata prema računovodstvenoj politici Društva opisanoj u Napomeni 3.1. primenom sledećih godišnjih stopa za amortizaciju:

<u>Amortizaciona grupa</u>	<u>Stopa Amortizacije</u>
Građevinski objekti	2,50 %
Investicione nekretnine	2,50 %

18. OSTALI POSLOVNI RASHODI

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. Decembra

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Troškovi ptt usluga	9	10
Troškovi usluga održavanja-komunalne usuge	106	115
Troškovi ostalih usluga		
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>115</u>	<u>124</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	353	358
Troškovi platnog prometa	15	13
Troškovi poreza	209	211
Ostali nematerijalni troškovi	<u>8</u>	<u>4</u>
2. Nematerijalni troškovi	<u>585</u>	<u>586</u>
Svega (1+2):	<u>700</u>	<u>710</u>

19. NETO GUBITAK

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

Društvo je u toku 2018. godine ostvarilo manjak prihoda u odnosu na ostvarene rashode u iznosu od 147 hiljada dinara (u 2017 godini 326 hiljada dinara) i po tom osnovu u Bilansu uspeha iskazalo Gubitak u poslovanju u navedenom iznosu.

20. HIPOTEKE, GARANCIJE, JEMSTVA I DRUGE ZALOZNE OBAVEZE

Društvo nema hipoteke i druga ograničenja nad raspolaganjem imovinom.

21. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Prema izjavi rukovodstva, Društvo na dan 31. decembar 2018. godine nema sudskih sporova niti drugih vidova potencijalne imovine i potencijalnih obaveza, koje bi trebalo obelodaniti u napomenama uz finansijske izveštaje.

22. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licem Društvom Telcom doo. Beograd koje se odnosi na izdavanje u zakup poslovnog prostora u ulici Svetog Nikole 27 u Beogradu i pružanje proizvodnih usluga iz osnove delatnosti Društva.

- pružanje usluga u ukupnom iznosu 1.886 hiljada dinara
- pružanje usluga zakupa posl. prostora u iznosu 2.340 hiljada dinara

23. NAKNADNI DOGADJAJI

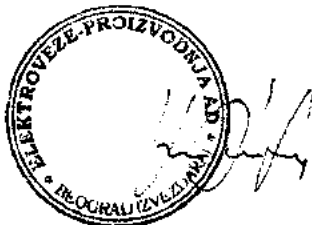
Od dana bilansiranja do dana objavljivanja ovog izveštaja nije bilo bitnih ni eksternih ni internih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

24. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (srednji kurs NBS) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći

	31.12.2018	31.12.2017
978 EUR	118,1946	118,4727
840 USD	103,3893	99,1155
756 CHF	104,9779	101,2847

U Beogradu, 15.03.2019



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

Elektroveze-Proizvodnja ad Beograd
objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
za 2018 g

I. Opšti podaci

1.Poslovno ime	Elektroveze-Proizvodnja ad
Sedište i adresa	Beograd,Svetog Nikole 27
Matični broj	06419461
PIB	100005359
2.Web site i e-mail adresa	Nema
3.Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 43559/2005 , 30.05.2005.
4.Delatnost(šifra i opis)	2630 Proizvodnja telekomunikacionih uređjaja
5.Broj zaposlenih na dan 31.12.2018..godine	2 (dvoje)
6.Broj akcionara na dan 31.12.2018.godine	20

7. Deset najvećih akcionara		
Ime i prezime-poslovno ime	Broj akcija 31.12.2018.	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2018.
Konzorcijum	6.922	71,21399%
Akcijski fond RS	1.480	15,22634%
Milojevic Vladica	145	1,49177%
Poturcic Danica	133	1,36831%
Todorovic Slavka	125	1,28601%
Maljkovic Rade	105	1,08025%
Vasic Masinka	96	0,98765%
Vukotic Voja	85	0,87449%
Selak Dragoslav	79	0,81276%
Pavlovic Svetlana	77	0,79218%

8.Vrednost osnovnog kapitala u hilj.RSD	4.860
---	-------

9.Podaci o akcijama	Na dan 31.12.2018	Na dan podnošenja izveštaja
Broj izdatih akcija	9.720	9.720
ISIN broj	RSELVPE40844	RSELVPE40844
CIF kod	ESVUFR	ESVUFR

10.Podaci o zavisnim društvima:	Društvo nema zavisnih društava
---------------------------------	--------------------------------

11. Naziv sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	AUDITOR Beograd,Strahinjica bana 26
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Van berzansko trziste Beogradske berze

II. Podaci o upravi društva

1. Članovi uprave:		Odbor direktora, Skupština akcionara	
Upravni odbor:		Nema	
Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje, članstvo u UO i NO drugih društava	Broj akcija koje poseduje u AD na dan 31.12.2018.	Isplaćeni neto iznos naknade

Nadzorni odbor: /			
Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje, članstvo u UO i NO drugih društava	Broj akcija koje poseduje u AD na dan 31.12.2018.	Isplaćeni neto iznos naknade

2. Pisani kodeks ponašanja uprave društva	Ne postoji
---	------------

III. Podaci o poslovanju društva

1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom.
---	--

2. Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2017. i 2018. godini dati su u nastavku:

<i>Bilans uspeha</i>	2017	2018	promena
<i>Poslovni prihodi</i>	2567	4239	
<i>Poslovni rashodi</i>	2893	4381	
Finansijski prihodi			
Finansijski rashodi	0	5	
Ostali prihodi			
Ostali rashodi			
Porez na dobit			
<i>Neto dobit/Neto Gubitak</i>	-326	-147	

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Bilans stanja	2017	2018	promena
<i>Ukupna aktiva</i>	2194	1985	
Stalna imovina	1994	1799	
Obrtna imovina	200	186	
<i>Kapital</i>	1783	1636	
Osnovni kapital	4860	4860	
Rezerve			
Neraspoređena dobit	295	295	
Sopstvene akcije			
<i>Obaveze</i>	411	349	
Dugoročna rezervisanja			
Dugoročne obaveze			
- dugoročni krediti			
Kratkoročne obaveze	411	349	
<i>Ukupna pasiva</i>	2194	1985	

Napomena: Podaci su u 000 dinara

Delatnost	Ostvareni prihod (u hilj.dinara)
Proizvodnja proizvoda osnovne delatnosti	4239

Pokazatelji poslovanja	Vrednost(u hilj.dinara)
Produktivnost rada I(ostvaren prihod/broj zaposlenih)	$4.239:2=2.119,50$
Produktivnost rada II(ostvarena dobit/broj zaposlenih)	/
Ekonomičnost poslovanja(poslovni prihod/poslovni rashod)	$4.239:4.381=0,967$
Rentabilnost poslovanja(iskazana dobit/ukupni prihodi)	/
Likvidnost(obrtna imovina/obaveze)	$186:349=0,532$
Prinos na ukupni kapital(bruto dobit/ukupan kapital)	/
Neto prinos na sopstveni kapital(neto dobit/akcijski kapital)	/
Poslovni neto dobitak(poslovni dobitak/neto prihod od prodaje)	/
Stepen zaduženosti(ukupne obaveze/ukupni kapital)	$349:1.636=0,213$
I stepen likvidnosti(obrtna sredstva/kratkoročne obaveze)	$186:349=0,532$
II stepen likvidnosti(kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina/kratkoročne obaveze)	$186:349=0,532$
Neto obrtni kapital(obrtna imovina (bez odloženih poreskih sredstava) – kratkoročne obaveze)	$186-349=(163)$

Najviša cena akcija	470 dinara
Najniža cena akcija	470 dinara
Tržišna kapitalizacija na dan 31.12.2018	4.568.411
Dobitak po akciji	-
Isplaćena dividenda u 2018.-oj godini	/

3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima (formiranim na proizvodnoj i geografskoj osnovi), u skladu sa zahtevima MRS 14:

Preduzeće ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS 14.

4. PROMENE BILANSNIH POZICIJA	U hiljadama dinara	
	2017	2018
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	200	186
Kratkoročne obaveze	411	349
Neto gubitak	-326	-147
	2017	2018
Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija	nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija društva	nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija društva
	2017	2018
Iznos, način formiranja i upotrebe rezervi u poslednje dve godine	nije bilo ni formiranja ni upotrebe rezervi	nije bilo ni formiranja ni upotrebe rezervi

5. Slučajevi kod kojih postoji neizvestnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva:

Nema

6. Opis svih važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:

Do dana sastavljanja ovog izveštaja nema poslovnih događaja koji bi znatno uticali na dalje poslovanje Društva.

7. Najznačajniji poslovi sa povezanim pravnim licima

U skladu sa zakonom o porezu na dobit, povezano društvo je Telcom d.o.o. - Beograd, Svetog Nikole 27

Društvo je u toku 2018. godine pružalo usluge povezanom pravnom licu po osnovu Ugovora o zakupu i po tom osnovu ostvarilo ukupan prihod od 2.340 hiljada dinara din. kao i prihod od pružanja ostalih usluga u iznosu od 1.899 hiljada dinara.

8. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

Društvo nije angažovano na ovom polju.

U Beogradu, 15.03.2019 godine

Direktor

GOM&MALEKS DOO
BEOGRAD
PIB 107183020

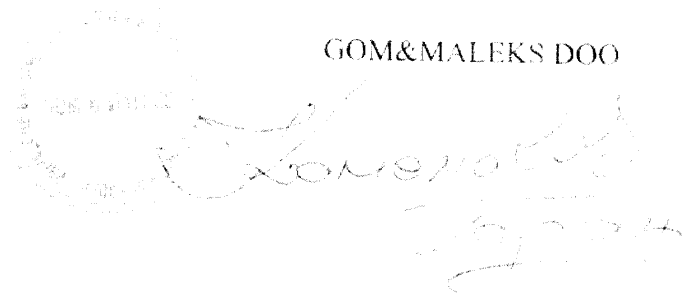
IZVESTAJ LICA ODGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKOG IZVESTAJA

Lice odgovorno za sastavljenje finansijskog izvestaja je Zaklina Jovanovic iz Beograda, Marka Sagala 13, ovlaseni racunovodja, izjavljuje

Da je godisnji finansijski izvestaj za 2018 god. za preduzece Elektroveze-proizvodnja a.d. sastavljen uz primenu odgovarajucih medjunarodnih standarda finansijskog izvestavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, finansijskom pološanu i poslovanju, dohicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu drustva.

U Beogradu, 01.03.2019

GOM&MALEKS DOO



A circular stamp is partially visible on the left, containing the text "GOM&MALEKS DOO" and "BEOGRAD". To its right is a handwritten signature in blue ink, which appears to be "Zaklina Jovanovic". Below the signature, there is a handwritten date "01.03.2019".

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 06419461

Шифра делатности 2630

ПИБ 100005359

Назив ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)

Седиште Београд-Звездара, Светог Николе 27

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	19	147	326
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	19	147	326
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____			Законски заступник		
дана _____ 20____ године			М.П. _____		

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **06419461**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100005359**

Назив **ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд-Звездара, Светог Николе 27**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	4860	4020		4038		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	4860	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	4860	4028		4046		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	4860	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="4860"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	3046	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	295
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	3046	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	295
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	326	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	3372	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	295
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	3372	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	295

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	147	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	3519	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	295

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	2109	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	2109	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			326		
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	1783	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	1783	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			147		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			1636		
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **06419461**

Шифра делатности **2630**

ПИБ **100005359**

Назив **ELEKTROVEZE-PROIZVODNJA AD, BEOGRAD (ZVEZDARA)**

Седиште **Београд-Звездара, Светог Николе 27**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	5113	3086
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5113	3086
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	5100	3079
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3449	1525
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	1167	1057
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	484	497
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	13	7
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	5113	3086
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	5100	3079
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	13	7
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9	2
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	22	9
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

EPELEKTROVEZE
PROIZVODNJAELEKTROVEZE - PROIZVODNJA A.D.
PREDUZEĆE ZA TELEKOMUNIKACIJE

Tel/fax: 011 / 2416-543

Tekući račun: 205-3328-95

Matčni broj: 06419461

Šifra delatnosti: 32200

PIB 100005359

Komercijalna banka

Beograd, 15.03.2019 g

Predmet: **IZJAVA U VEZI POKRIĆA GUBITKA**

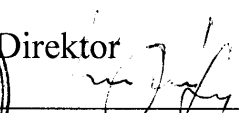
Vezano za gubitak po redovnom finansijskom izveštaju za 2018 godinu

IZJAVLJUJEMO

da nije doneta odluka o pokriću gubitka iz finansijskog izveštaja za 2018 g. već će ista biti doneta na zakazanoj redovnoj sednici Skupštine akcionara, koja će se održati u zakonski propisanom roku a najdalje do kraja Maja 2019 god.



Direktor


Snežana Vrzić Orlović

"ELEKTROVEZE - PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
Beograd, Svetog Nikole 27

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018 GODINU**

Beograd, mart 2019. godine

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo "Elektroveze - Proizvodnja" a.d., Beograd, Svetog Nikole 27, nastalo je vlasničkim transformacijom nekadašnjeg Društvenog preduzeća za telekomunikacije "Elektroveze - Proizvodnja", Beograd.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD. 43559/2005 od 30. maja 2005. godine Društveno preduzeće za telekomunikacije "Elektroveze - Proizvodnja", Beograd prevedeno je u Registar privrednih subjekata koji se vodi kod ove Agencije.

U skladu sa Zakonom o privatizaciji ("Sl. glasnik RS" br. 38/01, 18/03 i 45/05), na aukciji održanoj 25. avgusta 2005. godine, putem Agencije za privatizaciju izvršena je prodaja 70% društvenog kapitala Društva Konzorcijumu fizičkih lica kojeg predstavlja Milorad Panjković iz Beograda JMBG 1905951300019. Preostalih 30% društvenog kapitala preneto je na zaposlene bez naknade, što je potvrđeno Rešenjem Agencije za privatizaciju Republike Srbije od 20. septembra 2005. godine.

Izvršena promena pravne forme, po kojoj je Društvo prešlo iz društvenog preduzeća u otvoreno akcionarsko društvo "Elektroveze - Proizvodnja" a.d., Beograd upisana je u Registar privrednih subjekata Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD. 93903/2005 od 19. decembra 2005. godine.

Na osnovu Odluke Skupštine akcionara od 07. maja 2008. godine o izdavanju III emisije običnih akcija bez javne ponude radi zamene postojećih akcija zbog promene njihove nominalne vrednosti, celokupan akcijski kapital u iznosu od 4.860 hiljada dinara podeljen je u 9.720 običnih akcija nominalne vrednosti 500 dinara.

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 119491/2008 od 18. jula 2008. godine u Registar privrednih subjekata upisana je promena visine osnovnog kapitala prema kojoj upisani i uplaćeni kapital iznosi 59.620,71 EUR na dan 29. maj 2008. godine.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja komunikacione opreme.

Šifra delatnosti Društva je 2630; Matični broj 06419461; i Poreski identifikacioni broj (PIB) 100005359.

Na osnovu stanja krajem svakog meseca u toku 2018. godine, Društvo je u proseku imalo 2 zaposlena (u 2017. godini 2 zaposlena).

2. OSNOVI ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2018. godinu sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji, podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona i internom regulativom – opštim aktima Društva.

Priloženi finansijski izveštaji prikazani su u formi propisanoj Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" 95/2014 i 114/2014) . a u skladu sa Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" 95/2014),

Navedeni pravilnici su zasnovani na zakonski definisanom skupu finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja. Ovi pravilnici odstupaju i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih MRS – 1. Zbog navedenih odstupanja Društvo nije navelo eksplicitnu i bezrezervnu konstataciju o usaglašenosti priloženih finansijskih izveštaja sa zahtevima Standarda i tumačenjima Standarda izdatih od strane Odbora za MRS.

2. OSNOVI ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Finansijski izveštaji su sastavljeni na proceni rukovodstva da će Društvo da nastavi poslovanje u skladu sa odredbama MSR 570 – Načelo stalnosti pravnog lica, odnosno da će da nastavi poslovanje u predvidivoj budućnosti.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu i funkcionalnu valutu u Republici Srbiji.

U skladu sa MRS 10 paragraf 17. ove finansijske izveštaje odobrilo je za izdavanje Rukovodstvo Privrednog društva "Elektroveze – Proizvodnja" a.d. Beograd dana 07.02. 2019. godine i iste su potpisali Snežana Vrzić - Orlović, direktor Društva i Žaklina Jovanović, lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja angažovano na osnovu Ugovora o računovodstvenim uslugama zaključenim sa Preduzećem GOM&MALEKS DOO Beograd.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Odredbama MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, su definisane kao materijalne stavke koje se drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili za isporuke dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe, a za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nabavna vrednost/cena koštanja neke nekretnine, postrojenja i opreme se priznaje kao sredstvo ako, i samo ako:

- a) je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom prilivati u društvo i
- b) se nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano meriti.

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitaka zbog obezvređenja.

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstva u potpunosti otpisuje tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstva. Odabrani metod amortizacije se konzistentno primenjuje iz perioda u period, s tim da se proverava najmanje jednom, na kraju svake finansijske godine. Amortizacija se obračunava po godišnjim stopama za amortizaciju, koje su, na bazi korisnog veka upotrebe sredstva, utvrđene internim aktom, odnosno Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme, čini nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva po odbitku preostale (rezidualne) vrednosti.

3.1.1. Investicione nekretnine

Prema odredbama paragrafa 5 MRS 40 - Investicione nekretnine, investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili objekat, ili deo objekta ili oboje), koju drži vlasnik ili korisnik lizinga u okviru finansijskog lizinga u cilju ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili i jednog i drugog.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je investiciona nekretnina izgrađena u sopstvenoj delatnosti. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje investicionih nekretnina.

Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema metodu nabavne vrednosti ili cene koštanja, umanjene za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu obezvređenja. Amortizacija se obračunava po proporcionalnoj metodi za svako sredstvo.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.2. Zalihe

Društvo nema zaliha.

3.3. Potraživanja

Društvo je na bilansnoj poziciji potraživanja iskazalo potraživanja po osnovu prodaje (kupci u zemlji).

Potraživanja po osnovu prodaje mere se na osnovu vrednosti iz originalne fakture.

Procena potrebne ispravke vrednosti – indirektan otpis potraživanja, vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva po kriterijumima i ovlašćenjima iz internog akta – Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama, odnosno kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Prema poreskim propisima ispravka vrednosti se ne priznaje za potraživanja od dužnika kojima društvo istovremeno i duguje do visine iskazanog duga, odnosno priznaje se ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana.

Trajan – direktan otpis potraživanja vrši se za sva potraživanja, kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena u slučajevima prinudnog poravnjanja, vanparničnog poravnjanja, nastupanja zastarelosti, konačne sudske odluke ili drugog konačnog upravnog akta kao i drugim slučajevima kada društvo poseduje verodostojan dokaz da je potraživanje nenaplativo.

Iznosi ispravke vrednosti (indirektan otpis), odnosno trajnog (direktnog) otpisa utvrđuju se odlukom nadležnog organa (na predlog komisije za popis) i oni uvećavaju rashode po osnovu obezvređenja imovine, odnosno Ostale rashode perioda.

3.4. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak

Prema odredbama člana 66. do 69. Zakona o porezu na dobit pravnih lica, društvo u toku godine plaća porez na dobit pravnih lica u visini mesečnih akontacija utvrđenih u poreskoj prijavi, na osnovu Poreskog bilansa za prethodnu godinu. Ako je društvo u vidu akontacije platilo više poreza na dobit nego što je dužno da plati po obavezi obračunatoj u poreskoj prijavi i poreskom bilansu za tekuću godinu, tada će se u bilansu stanja tekuće godine iskazati potraživanja za više plaćen porez na dobitak. Društvo je prethodne a i u tekućoj godini iskazalo gubitak u poslovanju.

3.5 Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Na bilansnoj poziciji Gotovinski ekvivalenti i gotovina Društvo je iskazalo sredstva na tekućem (poslovnom) računu.

3.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

Na ovoj bilansnoj poziciji Društvo je iskazalo Aktivna vremenska razgraničenja po osnovu razgraničenog poreza na dodatu vrednost sadržanog u primljenim fakturama koje se odnose na obračunski period, a pravo na odbitak nastaje u narednom poreskom periodu, sve u cilju utvrđivanja tačnog rezultata svakog obračunskog perioda, odnosno da se prihodi i rashodi nastali u vezi sa istom transakcijom iskažu u istom periodu.

Prema odredbama člana 49. Okvira za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja kapital se definiše kao preostali interes u sredstvima Društva, nakon odbitka svih njegovih obaveza.

Kapital se u bilansu iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaki oblik kapitala Društva: Osnovni kapital, Neraspoređeni dobitak i Gubitak.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.7. Kapital

Osnovni kapital Društva prvenstveno nastaje prilikom osnivanja Društva po osnovu uloga osnivača. Tokom poslovanja Društva visina osnovnog kapitala se menja samo po osnovu zakonom utvrđenim pravilima. Sve promene visine osnovnog kapitala obavezno se upisuju u Registar privrednih subjekata. U društvima kapitala vlasnici kapitala odgovaraju za obaveze Društva samo do visine svog ugovorenog udela u osnovnom kapitalu Društva.

Neraspoređeni dobitak predstavlja akumulirani neraspoređeni dobitak ranijih godina. Raspodela neraspoređenog dobitka iz ranijih godina vrši se u skladu sa osnivačkim aktom Društva. U skladu sa odredbama MRS 8 - Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške, materijalno značajne greške iz ranijih godina ispravljaju se na teret ili u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina.

Gubitak obuhvata gubitak ranijih godina i gubitak tekuće godine sve do visine kapitala i on predstavlja ispravku vrednosti kapitala.

3.8. Kratkoročne obaveze

U skladu sa odredbama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja, Društvo je u okviru bilansne pozicije Kratkoročnih obaveza iskazalo:

- obaveze iz poslovanja (dobavljači u zemlji) i
- ostale kratkoročne obaveze (obaveze po osnovu zarada i naknada zarada); i
- obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja.

Kratkoročne obaveze iskazuju se u visini nominalnih iznosa koji proizilaze iz poslovnih i finansijskih transakcija.

3.9. Prihodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva i dobitke. Prihodi od redovnih aktivnosti su prihodi od prodaje proizvoda i usluga i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihodi po osnovu prodaje proizvoda i usluga priznaju se po fakturnoj vrednosti umanjenoj za poreze i odobrene rabate i popuste, s tim da je prodaja izvršena do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko-poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod od izvršenih usluga priznaje se prema stepenu dovršenosti usluga na dan bilansa stanja.

3.10. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva uključuju:

- troškove materijala;
- troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode;
- troškove amortizacije i rezervisanja;
- ostale poslovne rashode – troškove proizvodnih usluga i nematerijalne troškove.

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

U hiljadama

dinara

	<u>Građevinski Objekti</u>	<u>Postrojenja i oprema</u>	<u>Ukupno nekretnine i oprema</u>	<u>Investicione nekretnine</u>	<u>Ukupno</u>
<u>NABAVNA VREDNOST</u>					
Stanje 01.01.2018. godine	3.043	13.419	16.462	4.756	21.218
Povećanja u toku godine					
Rashodi i otuđenja					
Stanje 31.12.2018. godine	<u>3.043</u>	<u>13.419</u>	<u>16.462</u>	<u>4.756</u>	<u>21.218</u>
<u>KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI</u>					
Stanje 01.01.2018. godine	2.308	13.419	15.727	3.498	19.225
Ispravka vrednosti u rashodovanim sredstvima					
Amortizacija tekuće godine	<u>76</u>	<u>0</u>	<u>76</u>	<u>119</u>	<u>195</u>
Stanje 31.12.2018. godine	<u>2.384</u>	<u>13.419</u>	<u>15.803</u>	<u>3.617</u>	<u>19.420</u>
Sadašnja vrednost 31. decembar 2018. Godine	<u>659</u>	<u>0</u>	<u>659</u>	<u>1140</u>	<u>1.799</u>
Sadašnja vrednost 31. decembar 2017 Godine	<u>735</u>	<u>0</u>	<u>735</u>	<u>1259</u>	<u>1.994</u>

Društvo je vlasnik proizvodne hale (poslovnog prostora) površine 528 m² koja se nalazi na zemlji površine 249 m², koje je celo pod objektom što čini 100 % ukupne površine. S obzirom da je to materijalno beznačajno u poslovnim knjigama nije izvršeno razdvajanje zemljišta od građevinskog objekta. Troškovi razdvajanja zemljišta od objekta ne bi opravdali koristi izveštavanja o tim informacijama.

5. ZALIHE

Na bilansnoj poziji datih avansa društvo nema iskazane avanse i nema zalihe

6. POTRAŽIVANJA

Potraživanja Društva na dan 31. decembar 2018 godine iskazana u iznosu od 149 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 147 hiljade dinara) u celosti se odnose na potraživanja od kupaca u zemlji.

Iznos potraživanja odnosi se na potraživanje od Društva "Telcom", Beograd u iznosu od 149 hiljada dinara.

7. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Društvo je na dan 31. decembar 2018. godine iskazalo potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od 5 hiljada dinara, koje je utvrđeno po konačnom obračunu poreza na dobit za 2009. godinu, za koje nije podnet zahtev za povraćaj, već se tretira kao akontacija poreza na dobit za naredne poreske periode.

Društvo je na dan 31. Decembar 2018 godine iskazalo više placeni porez u iznosu 10 hiljada dinara. Pretplata za porez se odnosi na više placene poreze za komunalnu taksu i doprinose iz ranijih godina, u iznosu 6 hiljada dinara, i više placen porez na imovinu od 4 hiljade dinara u 2017 godini.

8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31. decembar 2017. godine u iznosu od 22 hiljade dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 9 hiljada dinara) u celosti se odnose na novčana sredstva na tekućem (poslovnom) računu kod "Komercijalne banke" a.d., Beograd.

9. KAPITAL

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2018.	2017
Akcijski capital	4.860	4.860
1. Osnovni capital	4.860	4.860
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	295	295
2. Neraspoređeni dobitak	295	295
Gubitak ranijih godina	3.372	3046
Gubitak tekuće godine	147	326
3. Gubitak	3.519	3.372
Kapital (1+2-3):	1.636	1783

Prema podacima Centralnog registra depa i kliring hartija od vrednosti, osnovni kapital Društva u iznosu od 4.860 hiljada dinara podeljen je na 9.720 akcija, čija pojedinačna nominalna vrednost iznosi 500 dinara.

Vlasnička struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembar 2018. godine:

Akcionari	Broj akcija	Nominalna vrednost	Iznos u 000 din	Učešće u %
Konzorcijum	6.922	500	3.461	71,21399
Akcijskonarski fond RS	1.480	500	740	15,22634
Fizička lica – mali akcionari	1.318	500	659	13,55967
	9.720		4.860	100,0000
				0

Prema podacima iz Registra privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre, upisani i uplaćeni novčani kapital Društva iznosi 59.620,71 EUR-a. Registrator koji vodi registar privrednih subjekata do dana sastavljanja finansijskih izveštaja nije izvršio obavezu propisanu članom 592 Zakona o privrednim društvima, koja podrazumeva konverziju osnovnog kapitala Društva iskazanog u EUR-ima u njegovu dinarsku protivvrednost primenom zvaničnog srednjeg kursa Narodne banke Srbije koji je važio na dan uplate odgovarajućeg uloga.

10. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31. decembar 2018. godine u iznosu od 20 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine u iznosu od 15 hiljada dinara) u celosti se odnose na obaveze prema dobavljačima u zemlji.

11. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara 31. decembar	
	2018.	2017.
Obaveze za neto zarade, osim naknada zarada koje se refundiraju	60	52
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-	
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca		
	<u>60</u>	<u>52</u>

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iskazane u ukupnom iznosu od 60 hiljade dinara predstavljaju neizmirene neto zarade

12 OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja na dan 31. decembar 2018. godine u iznosu od 269 hiljada dinara (na dan 31. decembar 2017. godine 345 hiljada dinara) se odnose na obaveze Društva po osnovu razlike između obračunatog i prethodnog poreza na dodatu vrednost, utvrđene za poslednji kvartal 2018. godine u iznosu 72 hiljada dinara, obaveze za doprinose (objedinjena naplata) u iznosu 36 hiljada dinara i iznos od 161 hiljada dinara koji se odnosi na obračunate troškove tekućeg obračunskog perioda koji su fakturirani u 2018 god.

13. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje ostvareni u periodu od 01. januara do 31. decembra 2018. godine u iznosu od 1.899 hiljada dinara (u 2017 godini 1066 hiljade dinara) u celosti se odnose na prihode ostvarene pružanjem usluga iz registrovane delatnosti.

14. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Društvo je na bilansnoj poziciji Ostali poslovni prihodi iskazalo iznos od 2.340. hiljade dinara koji se odnosi na prihode ostvarene u 2018. godini po osnovu izdavanja u zakup dela poslovne zgrade iskazane u okviru investicionih nekretnina (u 2017. godini 1501 hiljada dinara).

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

15. TROŠKOVI MATERIJALA

Društvo je u 2018. godini iskazalo troškove materijala u iznosu od 1.899 hiljade dinara (u 2017. godini 928 hiljada dinara).

16. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. Decembra

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	917	842
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	164	151
Ostali lični rashodi i naknade(troškovi pevoza)	68	68
	<u>1.149</u>	<u>1.061</u>

17. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja iskazani u Bilansu uspeha za 2018. godinu u iznosu od 195 hiljada dinara (u 2017. godini 194 hiljada dinara) u celosti se odnose na troškove amortizacije koja je obračunata prema računovodstvenoj politici Društva opisanoj u Napomeni 3.1. primenom sledećih godišnjih stopa za amortizaciju:

<u>Amortizaciona grupa</u>	<u>Stopa Amortizacije</u>
Građevinski objekti	2,50 %
Investicione nekretnine	2,50 %

18. OSTALI POSLOVNI RASHODI

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. Decembra

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Troškovi ptt usluga	9	10
Troškovi usluga održavanja-komunalne usuge	106	115
Troškovi ostalih usluga		
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>115</u>	<u>124</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	353	358
Troškovi platnog prometa	15	13
Troškovi poreza	209	211
Ostali nematerijalni troškovi	8	4
2. Nematerijalni troškovi	<u>585</u>	<u>586</u>
Svega (1+2):	<u>700</u>	<u>710</u>

19. NETO GUBITAK

"ELEKTROVEZE – PROIZVODNJA" A.D., BEOGRAD
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE na dan 31. decembra 2018 godine

Društvo je u toku 2018. godine ostvarilo manjak prihoda u odnosu na ostvarene rashode u iznosu od 147 hiljada dinara (u 2017 godini 326 hiljada dinara) i po tom osnovu u Bilansu uspeha iskazalo Gubitak u poslovanju u navedenom iznosu.

20. HIPOTEKE, GARANCIJE, JEMSTVA I DRUGE ZALOZNE OBAVEZE

Društvo nema hipoteke i druga ograničenja nad raspolaganjem imovinom.

21. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Prema izjavi rukovodstva, Društvo na dan 31. decembar 2018. godine nema sudskih sporova niti drugih vidova potencijalne imovine i potencijalnih obaveza, koje bi trebalo obelodaniti u napomenama uz finansijske izveštaje.

22. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licem Društvom Telcom doo.Beograd koje se odnosi na izdavanje u zakup poslovnog prostora u ulici Svetog Nikole 27 u Beogradu i pružanje proizvodnih usluga iz osnove delatnosti Društva.

- pružanje usluga u ukupnom iznosu 1.886 hiljada dinara
- pružanje usluga zakupa posl.prostora u iznosu 2.340 hiljada dinara

23. NAKNADNI DOGADJAJI

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja ovog izveštaja nije bilo bitnih ni eksternih ni internih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

24. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (srednji kurs NBS) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći

	31.12.2018	31.12.2017
978 EUR	118,1946	118.4727
840 USD	103,3893	99.1155
756 CHF	104,9779	101,2847

U Beogradu, 15.03.2019

EPELEKTROVEZE
PROIZVODNJAELEKTROVEZE - PROIZVODNJA A.D.
PREDUZEĆE ZA TELEKOMUNIKACIJE

Tel/fax: 011 / 2416-543

Tekući račun: 205-3328-95

Komerijalna banka

Matčni broj: 06419461

Šifra delatnosti: 32200

PIB 100005359

Dana 08.02.2019 g,u prostorijama preduzeća "Elektroveze-Proizvodnja"ad,
Beograd,Svetog Nikole br.27,direktor društva donosi

ODLUKU O ODOBRAVANJU FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA ZA 2018 g

Odobrava se finansijski izveštaj za 2018 god. i to:

- 1.Bilans stanja
- 2.Bilans uspeha
- 3.Statistički aneks
- 4.Izveštaj o tokovima gotovine
- 5.Izveštaj o promenama na kapitalu ,

dok će konačno usvajanje biti na redovnoj godišnjoj sednici skupštine koja će se održati krajem Maja 2019 g.



DIREKTOR

Snežana Vrzić Orlović