

**ПРИВРЕДНО ДРУШТВО**

**„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“а.д.**

**БЕОГРАД, Краљевића Марка бр.2**

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ**  
**ПД „ТЕРМИКА-БЕОГРАД“а.д.**  
**ЗА 2018 ГОДИНУ**

**БЕОГРАД, АПРИЛ 2019**

У складу са чл. 50 и 51 Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ број 31/2011, 112/2015 и 108/2016) и чл. 3 Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштва („Службени гласник РС“ број 14/2012, 5/2015 и 24/2017), Привредно друштво „ТЕРМИКА-БЕОГРАД“ а.д. из Београда, МБ : 07064403 објављује:

## **ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2018. ГОДИНУ**

### Садржај

- I. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2018. ГОДИНУ  
(Биланс стања, Биланс успеха, Извештај о оствареном резултату, Извештај о токовима готовине, Извештај о променама на капиталу и Напомене уз финансијске извештаје)
- II. ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ
- III. ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА
- IV. ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА
- V. ОДЛУКА НАДЛЕЖНОГ ОРГАНА О УСВАЈАЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА И ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2

## 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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		109295	114187	0
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		175	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		175		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	25	97790	102154	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		5381	5381	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		48392	46042	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		44017	50731	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	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	41	11330	12033	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	41	10933	10933	
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	41	397	1100	
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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043		305482	253977	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	42	25042	20219	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		21834	19939	
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		3208	280	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	49	70139	107893	0
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		70139	107893	
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	44	2622	5481	
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	45	99945	31007	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		740	898	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		99205	30109	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	46	107096	87317	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	47	510	1713	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		128	347	
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071		414777	368164	0
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	48	57814	63492	

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
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	49	369247	301486	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	50	90750	90717	0
300	1. Акцијски капитал	0403		68235	68235	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409	51.b	14854	14854	
309	8. Остали основни капитал	0410		7661	7628	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	54	3642	3642	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	51	85363	84064	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	52	13834	14234	
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	53	182942	116113	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		90521	90121	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		92421	25992	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	55	1648	676	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	56	1648	676	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		1648	676	
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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	62	2793	3110	
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	57	41089	62892	0
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		644	34956	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	58	16292	9637	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	58	16275	9620	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		17	17	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	59	15664	18202	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		19		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	60	8470	97	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464		414777	368164	
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	63	57814	63492	

у БЕОГРАДУ

дана 12.02.2019 године

Законски заступник

*М. Митровић*





# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMI KA-BEOGRAD AD ZA I ZVOĐENJE, I ZOLACI JA, PROJEKTOVANJE, PROI ZVODNJU, TRANSP.ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJIEM I SPOLJNOTRGOV NSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2

## 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	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5	616876	417324
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	6	10345	509
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		10345	509
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		605563	416815
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		605563	416815
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		633	

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	9	505906	381345
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	10	11852	82
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	7	832	558
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	11	79936	61500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	11	5957	5050
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	12	177384	179743
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14	206044	111512
540	IX ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	15925	16020
541 до 549	X ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14 2	9640	7996
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		110970	35979
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	15	2059	375
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		3	1
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		3	1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		631	374
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1425	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	16	47	6241
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		27	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		27	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1047		20	6241
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		2012	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			5866
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		4734	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	17	960	1030
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18	278	749
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	19	108960	30394
	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	20	108960	30394
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	21	16856	4854
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	22	317	452
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	23	92421	25962
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕРИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕРИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	24	1	1
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>БЕОГРАДУ</u>					
дана <u>12.02</u> 20 <u>19</u> године					

Обрац 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 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMI KA-BEOGRAD AD ZA I ZVOĐENJE, I ZOLACI JA, PROJEKTOVANJE, PROI ZVOĐNIJU, TRANSP.ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJIEM I SPOLJNOTRGOМ NSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2

## 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		92421	25992
	III. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примена				
	а) добитци	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добитци	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добитци или губици од инструментата заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добитци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добитци или губици по основу инструментата заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добитци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добитци или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добитци	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		92421	25862
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ

дана 12.02 2019 године



Законски заступник

*Д. Митровић*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNЈEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

## 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
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	660399	461752
1. Продаја и примљени аванси	3002	653157	453207
2. Примљене камате из пословних активности	3003	631	374
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	6611	8171
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	489300	365465
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	289442	198459
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	190265	161200
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	8387	5806
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1206	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	171099	96287
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
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	111229	38420
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11924	8312
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	99305	30108
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	111229	38420

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	41496	44092
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	14696	11020
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	26800	33072
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	41496	44092
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	660399	461752
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	642025	417977
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	18374	13775
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	87317	79783
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	1425	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	20	6241
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	107096	87317

у БЕОГРАДУ

дана 12.02.2019 године

Законски заступник

*М. Милошевић*





# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац), Краљевића Марка 2

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		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	90647	4020		4038	84064
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	90647	4024		4042	84064
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	70	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	90717	4028		4046	84064
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	90717	4032		4050	84064

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	33	4034		4052	1299
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	90750	4036		4054	85363



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		4073	3642	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	135123
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) $\geq 0$	4059		4077	3642	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) $\geq 0$	4060		4078		4096	135123
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	45005
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	25995
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) $\geq 0$	4063		4081	3642	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) $\geq 0$	4064		4082		4100	116113
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) $\geq 0$	4067		4085	3642	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) $\geq 0$	4068		4086		4104	116113

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	25592
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	92421
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089	3642	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	182942

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	14239	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	14239	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	5	4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	14234	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	14234	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	400	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	<b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	13834	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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			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	320431	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	320431	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			18945		
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	301486	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	301486	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					



Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			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	67761	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	369247	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>БЕОГРАДУ</u>						Законски заступник	
дана <u>12.02.</u> 20 <u>19</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)

# ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

## ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	99	*утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачунском периоду, подељен са бројем месеци пословања *попуњавају сва правна лица и предузетници
-------------------------------------	----	---

## РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	2	*Предузетници уносе ознаку за микро правна лица (ознака 1) *Платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) *Новооснована правна лица разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну пословну годину.
--	---	---

## ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

\* Податке о пословном приходу и пословној имовини, не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС бр. 62/2013 и 30/2018) сматрају великим правним лицима, као и предузетници који су сходно наведеном члану закона разврстани у микро правна лица.

Пословни приход (у хиљадама динара)	616876	*податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 5 *податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - текућа година (у хиљадама динара)	414777	*податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 5 *податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - претходна година (у хиљадама динара)	368164	*податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6 *новооснована правна лица немају овај податак *податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници

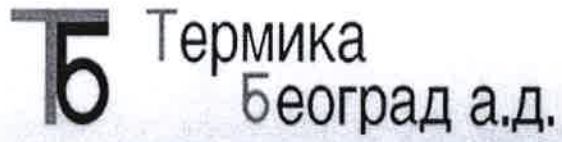
## ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

\* Подаци који се користе за утврђивање величине и обавезе достављања ревизорског мишљења

Просечан број запослених (цео број) у претходној извештајној години:		
Пословни приход у претходној извештајној години:		* податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 6
Пословна имовина - на крају периода претходне извештајне године (у хиљадама динара)		* податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6
Пословна имовина - на почетку периода претходне		



*Stanković*



**TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD**

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA  
2018. GODINU**

**Beograd, februar 2019. godine**

## 1.OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo „Termika-Beograd” a.d. sa sedištem u Beogradu, Kraljevića Marka br.2 je preduzeće za izvođenje izolacija, projektovanje, transport roba i prodaju roba i usluga u unutrašnjem i spoljnotrgovinskom prometu.

Registracioni broj: BD 1-3874-00, Poreski identifikacioni broj (PIB): 100180993

Maticni broj: 07064403 i šifra delatnosti: 4329

Društvo je nastalo 01.01.1970 godine od Montažne jedinice Beograd. Montažna jedinica se transformisala u OOUR 'Beograd' 23.03.1978 godine, zatim se organizuje kao Društveno preduzeće "Termika-Beograd", koje je registrovano u Privrednom sudu u Beogradu, rešenjem Fi 2/90 od 05.01.1990 godine. Postupkom privatizacije, preduzeće se putem javne aukcije transformisalo u Akcionarsko društvo 'Termika-Beograd' registrovano je u Trgovinskom sudu 25.09.2003 godine rešenjem IV Fi.9215/03 i vodi se u registru Agencije pod brojem BD.31649/2005 od 04.07.2005 godine.

Preduzeće je akcionarsko društvo, čijim se akcijama trguje na Beogradskoj berzi. U poslednje tri godine nije vršen otkup sopstvenih akcija. Pretežni akcionari društva su fizička lica- zaposleni preduzeća.

Pretežna delatnost preduzeća je izvođenje tople i hladne izolacije u Elektroprivredi, Hemijskoj i Naftnoj industriji i drugim industrijskim postrojenjima.

Za sve vreme rada preduzeće je steklo visoke reference za kvalitet i u roku izvedene radove kod svih napred navedenih firmi gde izvodi radove. Uz to preduzeće ima i potrebne licence izdate od Ministarstva za kapitalne investicije i to:

- Licencu (PO52M1) za projektovanje termotehničkih, termoenergetskih, procesnih i gasnih instalacija za za termoelektrane snage 10MW i više i
- Licencu (IO30M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama,

Preduzeće je uvelo standard kvaliteta ISO 9001:2000, tako da sa svojom ekonomskom i finansijskom snagom, tehničkom i profesionalnom sposobnošću uspešno posluje u uslovima sve oštrije konkurencije na tržištu.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/13) društvo je sada razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u 2018 godini je 99 zaposlenih u 2017 je bilo 106 zaposlenih.

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA**

### **2.1. Osnova za sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2017. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2017. godine.

### **2.2. Prezentacija finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2017. godine.

### **2.3. Računovodstveni metod**

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke**

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

#### **3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja**

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

#### **3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.



Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
1 EUR	118,1946	118,4727	123,4723	121,6162
1 USD	103,3893	99,1155	117,1353	111,2468
1 CHF	104,9779	101,2847	114,8473	112,5230

#### 3.4. Koeficijenti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2018	2017.	2016.	2015.
Januar	0,019	0,024	0,024	0,001
Februar	0,015	0,032	0,015	0,008
Mart	0,014	0,036	0,006	0,019
April	0,011	0,040	0,004	0,018
Maj	0,021	0,035	0,007	0,015
Jun	0,023	0,036	0,003	0,019
Jul	0,024	0,032	0,013	0,010
Avgust	0,026	0,025	0,012	0,021
Septembar	0,021	0,032	0,006	0,014
Oktobar	0,022	0,028	0,015	0,014
Novembar	0,019	0,028	0,015	0,013
Decembar	0,020	0,030	0,016	0,015

#### 3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

#### 3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadiivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadiivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

### 3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od dana stavljanja u upotrebu. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

Privredno društvo TERMIKA- BEOGRAD AD na dan 31.12.2018.godine ima nematerijalnu imovinu.

	Stope amortizacije
Nematerijalna ulaganja	20%

### 3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Sve nabavke opreme u 2018. godini iskazane su po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni svi izdaci prema računovodstvenoj politici saglasno MRS-16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

OPIS	Procenjeni vek trajanja	Stope amortizacije
1. Građevinski objekti	40	2,5%
2. Vozila	10	10%
3. Alat i sitan inventar	7	15%
4. Računarska oprema	3	30%
5. Ostala postrojenja i oprema	7	15%
6. Klima uređaji	10	10%

Iznosi su iskazani u RSD 000

7. Oprema za kancelariju	10	10%
8. Oprema za dist.el.en.	10	10%
9. Kalkulatori	7	15%
10. Kamioni I prikolice	7	15%
11. Oprema za fotokopiranje	7	15%
12. Ostali nepom.nameštaj	7	15%
13. Telefonska oprema	5	20%
14. Građ.pokretna oprema	3	30%
15. Platno (tepisi, zavese, itisoni)	3	30%
16. Pokr.oprema(bušilica, brusilica)	3	30%
17. Traktori	3	30%
18. Sva ostala sredstva	7	15%

Obračun amortizacije počinje dana stavljenja u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Metod amortizacije koji se primenjuje, izražava način na koji Društvo troši ekonomske koristi sadržane u sredstvu. Obračunati trošak amortizacije priznaje se kao rashod perioda u kojem je nastao.

Korisni vek trajanja nekretnine, postrojenja i opreme, preispituje se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguje.

Metod obračuna amortizacije, koji se primenjuje na nekretninu, postrojenje i opremu, preispituje se periodično, i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja, tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući period i budući period se koriguju.

Nekretnine, postrojenja i oprema, prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe, i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici, koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva, i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Ukoliko sredstvo koje se rashoduje ili otuđuje ima iskazanu revalorizacionu rezervu u okviru ostalog rezultata, kao rashod u bilansu uspeha se priznaje razlika veće knjigovodstvene vrednosti rashodovanog sredstva odnosno većeg gubitka od prodaje otuđenog sredstva u odnosu na iskazanu revalorizacionu rezervu tog sredstva na dan rashodovanja ili otuđenja. Razlika veće revalorizacione rezerve u odnosu na knjigovodstvenu vrednost rashodovanog sredstva odnosno gubitka od prodaje otuđenog sredstva prenosi se na rezultat ranijih godina.

### 3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su otvorena i zatvorena skladišta, koja Društvo drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnina ili uvećanja vrednosti kapitala, a ne radi:

- (a) upotrebe za pružanje usluga ili za isporuku robe, ili za administrativne svrhe; ili

(b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu investicionu nekretninu pripisuje se iskazanom iznosu investicione nekretnine ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, odnosno ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Naknadni izdatak koji ne zadovoljava uslove iz prethodnog stava ovog člana iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kom je nastao.

### **3.10. Učešća u kapitalu zavisnih društava**

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu.

Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti (metod udela).

### **3.11. Zalihe**

#### **Zalihe robe**

Priznavanje i vrednovanje zaliha materijala vršeno je u skladu sa MRS 2 i drugim relevantnim MRS.

Zalihe materijala su iskazane po ceni koštanja od dobavljača i po ceni koštanja kao sopstveni proizvod. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene, a obračun izlazne vrednosti materijala vrši se po metodu prosečne ponderisane cene.

Nabavna vrednost obuhvata fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu u skladu sa MRS-2.

Zalihe robe su iskazane po prodajnoj ceni.

Dati avansi su prikazani kao avansi dati za nabavku zaliha materijala.

### **3.12. Dugoročni finansijski plasmani**

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja odmeravaju po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u nabavnu vrednost ukoliko se mogu direktno pripisati sticanju i emitovanju finansijskog sredstva.

Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez



bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji mogu nastati prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Dobitak ili gubitak od finansijskog sredstva raspoloživog za prodaju priznaje se u okviru kapitala na poziciji nerealizovani dobiti ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, osim gubitaka od umanjivanja vrednosti i gubitka i dobitaka od promene kursa strane valute (ukoliko su finansijska sredstva izražena u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom) koji se priznaju u bilansu uspeha. Kada finansijsko sredstvo prestane da se priznaje (proda ili na drugi način otuđi) tada će akumulirani dobitak ili gubitak prethodno priznat o okviru kapitala biti reklasifikovan u bilans uspeha.

Dividende od instrumenata kapitala raspoloživog za prodaju se priznaju u bilansu uspeha kada se na osnovu donete odluke o raspodeli dobiti ustanovi pravo Društva da primi dividendu.

### **3.13. Finansijski instrumenti**

#### ***Klasifikacija finansijskih instrumenata***

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

#### ***Metod efektivne kamate***

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

#### ***Gotovina i gotovinski ekvivalenti***

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

#### ***Kreditni (zajmovi) i potraživanja***

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjivanja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

### **Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava**

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvredenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno na osnovu procene rukovodstva o realnosti naplate potraživanja, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

### **Obaveze iz poslovanja**

Obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze za primljene avanse, depozite, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja koje se vrednuju u skladu sa MRS 39 i drugim relevantnim MRS.

### **Ostale finansijske obaveze**

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

### **3.14. Kratkoročna potraživanja**

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, po osnovu prodaje usluga i robe.

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

Kratkoročna potraživanja od kupca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje po srednjem kursu NBS važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa, od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja, iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa, preračunavaju se prema važećem, srednjem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana po proceni naplativosti nakon odluke Nadzornog odbora.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna - zastarelo potraživanje, i dokumentovana - Društvo nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu, a potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode Društva. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Nadzorni odbor Društva.



### 3.15. Porez na dobitak

#### *Tekući porez*

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjeње poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Konačan iznos obaveza na osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

#### *Odloženi porez*

Odložene poreske obaveze prikazuju porez na dobitak koji se plaća u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložene poreske obaveze ,prema MRS 12 su iznosi poreza na dobit koji će se platiti u budućim periodima, a koje nastaju po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

Poreski propisi RS priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Odloženi poreski efekti su priznati u iznosu od 15% na razliku osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije..

### 3.16. Kapital

U strukturi kapitala zastupljen je akcijski kapital i iskazan je po nominalnoj vrednosti. Nominalna vrednost akcija je 1.120,00 dinara.

Akcijski kapital na dan 31.12.2018 godine iznosi 68.234.880,00 dinara i obuhvata obične akcije sa pravom učešća u upravljanju, prava učešća u dobiti i prava na deo likvidacione mase u skladu sa aktom

o osnivanju Društva. U toku 2015 godine vršen je otkup sopstvenih akcija od 3.252 komada, i one su prenete u 2016 i 2017 i 2018 godinu.

Preduzeće je u 2018 godini isplatilo bonus zaposlenima u iznosu 8.544.447,65 dinara i dividendu u iznosu od 16.148.160,00 dinara .

Ostali kapital u iznosu od 7.661 hiljada dinara na dan 31.12.2018 godine prikazuje stambeni fond Društva.

### **Rezerve Društva**

Rezerve društva su prikazane u ukupnom iznosu kumulirano po godišnjim računima iz dobiti prema Ugovoru o organizovanju Akcionarskog društva, koriste se za pokriće gubitka i izdvajaju se u iznosu 5% dobiti do iznosa 10% kapitala.

### **Revalorizacione rezerve**

Revalorizacione rezerve obuhvataju pozitivne efekte promene poštene (fer) vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa MRS i MSFI prikazani analitički po konkretnim sredstvima za koje su revalorizacione rezerve formirane i promene nastale u 2018. godini.

## **3.17. Primanja zaposlenih**

### ***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

### ***Otpremnine***

U skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu jer smatra da je kolektiv mlad i da su troškovi izrade izveštaja veći od potencijalnih koristi.

## **3.18. Lizing**

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

### **3.19. Prihodi i rashodi**

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po faktornoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

### **3.20. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)**

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu.

### **3.21. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme**

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

### **3.22. Umanjenje vrednosti imovine**

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjenje vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjenja vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

### **3.23. Ispravka vrednosti potraživanja**

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i

pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

### **3.24. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom**

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

### **3.25. Sudski sporovi**

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.



## I BILANS STANJA

### A. STALNA IMOVINA

#### 4. NEMATERIJALNA IMOVINA

NEMATERIJALNA IMOVINA						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Softver i ostala prava	Gudvil.	Ostala nemat. ulaganja	UKUPNA
<b>NAB.VR. 1.1.2018.</b>	-	-	-	-	-	-
Nove nabavke/aktiviranje			177			177
Procena licenci						
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
<b>NAB.VR. 31.12.2018.</b>			177			177
<b>ISPR.VR. 1.1.2018.</b>	-	-	-	-	-	-
Amortizacija u toku godine			(3)			(3)
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
<b>ISPR.VR. 31.12.2018.</b>	-	-	(3)	-	-	(3)
<b>SAD VR. 31.12.2018.</b>	-	-	174	-	-	174
<b>SAD.VRED. 31.12.2017.</b>	-	-	-	-	-	-

#### 4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA						
	ZEMLJIŠTE I ŠUME	GRAĐEV. OBJEKTI	OPREMA	INVEST. NEKRET.	ULAGANJA NA TUĐIM OS	UKUPNA O.S.
<b>NAB.VR. 1.1.2018.</b>	5.381	63.046	117.617	-	-	186.044
nove nabavke/aktiviranje		3.936	7.634			11.570
otuđenje/rashod			(1.832)			(1.832)
prodaja						-
manjak						-
prenos						-
ostalo						-
<b>NAB.VR. 31.12.2018.</b>	5.381	66.982	123.419	-	-	195.782
<b>ISPR.VR. 1.1.2018.</b>	-	(17.004)	(66.886)	-	-	(83.890)
manjak						-
otuđenje/rashod			1.820			1.820
prodaja						-
ostalo						-
amortizacija		(1.585)	(14.337)			(15.922)
						-
<b>ISPR.VR. 31.12.2018.</b>	-	(18.589)	(79.403)	-	-	(97.992)
<b>SAD VR. 31.12.2018.</b>	5.381	48.393	44.016	-	-	97.790
<b>SAD.VRED. 31.12.2017.</b>	5.381	46.679	60.892	-	-	109.866

U toku 2018. godine izvršena je nabavka opreme u iznosu od 7.634 hiljade dinara.

Troškovi amortizacije iznose RSD 15.922 hiljada.

Poreska amortizacija RSD 12.351 hiljada, obračunata je u skladu sa pravilnikom o načinu razvrstavanja osnovnih sredstava po grupama i načinom utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe („Sl. Glasnik RS“, broj 116/04).



## 5. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na dan 31.12.2018. godine iskazani su ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 11.330 hiljada dinara. Odnosi se na Učešće u kapitalu- HIP Azotara i Stambeni krediti preko 1.god dati radnicima.

<b>Ostali dugoročni finansijski plasmani</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Učešće u kapitalu- HIP Azotara	10.933	10.933
Stambeni krediti preko 1.god dati radnicimsluge	397	1.100
<b>UKUPNO</b>	<b>11.330</b>	<b>12.033</b>

## B. OBRтна IMOVINA

### 6.ZALIHE

#### 6.1. Zalihe sačinjavaju:

<b>ZALIHE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	21.834	19.813
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba		
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	3.208	280
<b>UKUPNO</b>	<b>25.042</b>	<b>20.093</b>

### 7.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje sa stanjem na dan 31.12.2018. godine u iznosu od RSD 70.139 hiljada a kako je dato u tabeli koja sledi:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
1. Kupaci u zemlji - matična i zavisna pravna lica		-
2. Kupaci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		-
3. Kupaci u zemlji - ostala povezana pravna lica		-
4. Kupaci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		-
5. Kupaci u zemlji	70.139	108.018
6. Kupaci u inostranstvu		
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
<b>8. Ukupno (1 do 8)</b>	<b>70.139</b>	<b>108.018</b>

Potraživanja od značajnijih kupaca su usaglašena putem IOS obrazaca na dan 31.10. i 31.12.2018. godine a eventualna neusaglašena su materijalno beznačajna.

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iskazana su po srednjem kursu NBS na dan 31.12.2018. godine 1 EUR = 118,1946 RSD.

### Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca:

<b>Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 01.01.2018. godine</b>	2.296
Povećanje u toku godine	4.734
Smanjenje u toku godine	-
<b>Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 31.12.2018. godine</b>	7.030

Na poziciji ispravke vrednosti potraživanja od kupaca iskazani su iznosi pojedinačnih potraživanja za koja je izvesno da su nenaplativa u toj godini, po Odluci koju donosi Izvršnog odbora direktora. Potraživanja, koja su data na ispravku vrednosti su većinom iz prethodne godine, i utužena su.

### 8. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iznose RSD 2.622 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

	2018	2017	Usaglašeno
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	-	3.295	100 %
Potraživanja od zaposlenih –za zajam	2.457	2.136	
Ostala potraživanja	2	2	
Potraživanja koja se refundiraju	163	48	
<b>Ukupno</b>	<b>2.622</b>	<b>5.481</b>	

### 9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima na dan 31.12.2018. godine iznose RSD 999.450 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

Naziv dužnika	2018	2017	Usaglašeno
1. Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			
2. Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	740	898	
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	99.205	30.109	100%
<b>6. Ukupno (1 do 5)</b>	<b>99.945</b>	<b>31.007</b>	

Sredstva su potvrđena nezavisnom komfirmacijom salda na dan 31.12.2018. godine.

### 10. GOTOVINSKI EKVIVALENT I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalent i otovina dati su u pregledu koji sledi:

Iznosi su iskazani u RSD 000

	2018	2017
Poslovni računi	101.693	48.758
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	122	99
Devizni račun	5.281	38.460
<b>Ukupno</b>	<b>107.096</b>	<b>87.317</b>

Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, sačinjenim na dan 31.12.2018. godine.

Devizna sredstva na računu iskazana su po srednjem kursu, koji je bio za NBS na dan 31.12.2018. godine 1 EUR = 118,1946 RSD.

## 11. POREZ NA DODATU VREDNOST

	2018	2017
PDV	510	1.713
Razgraničeni PDV		
<b>Ukupno</b>	<b>510</b>	<b>1.713</b>

## 12. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Termika-Beograd AD Beograd, je na dan 31.12.2018. godine u vanbilansnim evidencijama iskazalo sledeća stanja:

2018		
Garancije Halk banke	04.03.2019	1.471
Garancije Halk banke	08.02.2019	2.169
Garancije Halk banke	09.01.2019	354
Garancije Halk banke	20.01.2020	1.249
Garancije Halk banke	30.01.2019	600
Garancije Halk banke	30.06.2019	998
Garancije Halk banke	30.08.2019	13.388
Garancije Halk banke	30.09.2019	1.464
Garancije Halk banke	30.11.2019	529
Garancije Halk banke	30.11.2020	478
Garancije Halk banke	31.01.2019	7.343
Garancije Inteza banke	01.02.2021	7.556
Garancije Inteza banke	01.04.2021	3.013
Garancije Inteza banke	01.06.2020	2.145
Garancije Inteza banke	02.03.2020	3.600
Garancije Inteza banke	03.05.2019	1.158
Garancije Inteza banke	04.03.2019	7.716
Garancije Inteza banke	30.04.2019	2.581
<b>UKUPNO</b>		<b>57.814</b>
2017		
Garancije Halk banke	02.03.2018	626

Iznosi su iskazani u RSD 000

Garancije Halk banke	02.03.2018	1.624
Garancije Halk banke	04.03.2019	1.471
Garancije Halk banke	09.01.2019	354
Garancije Halk banke	20.09.2018	22.997
Garancije Halk banke	25.06.2018	4.339
Garancije Halk banke	31.01.2018	2.396
Garancije Halk banke	31.01.2018	485
Garancije Halk banke	31.01.2019	5.487
Garancije Inteza banke	01.02.2021	3.355
Garancije Inteza banke	02.03.2020	3.600
Garancije Inteza banke	02.07.2018	1.748
Garancije Inteza banke	02.07.2018	1.699
Garancije Inteza banke	04.03.2019	5.292
Garancije Inteza banke	04.03.2019	2.424
Garancije Inteza banke	31.01.2020	3.013
Garancije Inteza banke	31.12.2018	2.581
<b>UKUPNO</b>		<b>63.492</b>

### 13. KAPITAL

#### 13.1. OSNOVNI KAPITAL

Pregled stanja i promena na kapitalu u toku 2018. godine dat je u pregledu koji sledi:

	2018	2017
OSNOVNI KAPITAL	90.750	90.717
Akcijski kapital	68.235	68.235
Emisiona premija	14.854	14.854
Ostali osnovni kapital	7.661	7.628
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	3.642	3.642
REZERVE	85.363	84.064
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	13.834	14.234
NERASPOREĐENI DOBITAK	182.942	116.113
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	90.521	90.121
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	92.421	25.992
<b>UKUPNO</b>	<b>369.247</b>	<b>301.486</b>

Akcionari društva su:

Akcionari	vrsta akcija	%učešća	31.12.2018	%učešća	31.12.2017
Fizička lica	OA	100	60.924	100	60.924
Pravna lica	OA	83,62058	50.945	84,03585	51.198
Kastodi račun	OA	12,73226	7.757	12,73226	7.757
<b>Ukupno</b>		3,64717	2.222	3,23190	1.969



### 13.2. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	2018	2017
<b>Ostali kapital-Stambeni fond</b>		
Stambeni deo-kredit radnika	1.139	1.999
Stambeni fond	6.522	5.629
<b>UKUPNO</b>	<b>7.661</b>	<b>7.628</b>

### 13.3. REZERVE

	2018	2017
STATUTARNE I DRUGE REZERVE	33.470	32.171
REZERVE ZA STICANE SOPSTVENIH AKCIJA	1.893	1.893
REZERVE ZA INVESTICIJE U OS	50.000	50.000
<b>UKUPNO</b>	<b>85.363</b>	<b>84.064</b>

### 13.4. NERASPOREĐENI DOBITAK

	2018	2017
Nerasporedj.dobit pred.god	90.521	90.121
Nerasporedj.dobit tekuć.god.	92.421	25.992
<b>UKUPNO</b>	<b>182.942</b>	<b>116.113</b>

### 13.5. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2018	2017
Otkupljene sopstvene akcije		
<b>UKUPNO</b>	<b>3.642</b>	<b>3.642</b>

Preduzece je u 2018 godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija.  
Preduzece je u 2017 godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija

## 14. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

### 14.1. Dugoročna rezervisanja

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo dugoročna rezervisanja u iznosu od RSD 1.648 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

<b>Dugoročna rezervisanja</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
1. Rezervisanja za depozite	1.648	676
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja priir.bogatstava		
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
4. Rezervisanja za naknade i druge benificije zaposlenih		
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova		
6. Ostala dugoročna rezervisanja		
<b>Ukupno (1 do 6)</b>	<b>1.648</b>	<b>676</b>

Nisu izvršena rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom njihovog odlaska u penziju u budućim vremenskim periodima jer se radi o mladom kolektivu koji nije brojan pa procenjujemo da nije reč o materijalno značajnom iznosu.

## 15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Termika-Beograd AD Beograd je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 41.089 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2018	2017
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	644	34.956
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	16.292	9.637
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači -ostala povezana pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači u zemlji	16.275	9.620
Dobavljači u inostranstvu	17	17
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	15.665	18.202
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	19	-
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE	-	17
OBAVEZE ZA POREZ NA DOBIT	8.469	-
<b>UKUPNO</b>	<b>41.089</b>	<b>62.892</b>

## 16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE ODOSE SE NA:

	2018	2017
Obaveze za bruto zarade	12.355	12.600
Obaveze prema zaposlenima	796	980
Obaveze za dividende	2.514	4.622
<b>Ukupno (1 do 3)</b>	<b>15.665</b>	<b>18.202</b>

Termika-Beograd AD Beograd za 2018. godinu utvrdilo odložene poreske obaveze RSD 2.793 hiljade. Navedene obaveze su utvrđene po osnovu razlike između računovodstvene sadašnje vrednosti stalne imovine i poreske sadašnje vrednosti stalne imovine na koju je primenjena stopa poreza na dobitak od 15%. Odloženi poreski prihodi/rashodi priznaju se u bilansu uspeha na poziciji Odloženog poreskog prihoda/rashoda.

## 17. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

U skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“, br. 62/2013) preduzeće Termika-Beograd AD Beograd je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine U skladu sa Zakonom o Računovodstvu i Reviziji poslali su izvodi otvorenih stavki svim kupcima i dobavljačima, ali se nisu svi overeni vratili.



## BILANS USPEHA

### 18. POSLOVNI PRIHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo poslovne prihode u iznosu od RSD 616.876 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2018	2017
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		
<i>PRIHODI OD PRODAJE ROBE</i>	10.645	509
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	10.645	509
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	-
<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</i>	605.568	416.815
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	605.568	416.815
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	-
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	-	-
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	663	-
<b>UKUPNO</b>	<b>616.876</b>	<b>417.324</b>

### 19. POSLOVNI RASHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo poslovne RASHODE u iznosu od RSD 505.906 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

POSLOVNI RASHODI	2018	2017
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	11.852	82
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	832	558
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
TROŠKOVI MATERIJALA	79.936	61.500
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	5.957	5.050
TROŠKOVI ZARADA; NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	177.384	179.743
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	206.044	111.512
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	15.925	16.020
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	-	-
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	9.640	7.996
<b>UKUPNO</b>	<b>505.906</b>	<b>381.345</b>

Na teret rashoda za 2018. godinu Termika-Beograd AD Beograd je ukalkulisao zarade za decembar 2018. godine. Obračunate zarade za decembar 2018. godine su isplaćene u januaru 2019. godine kada su plaćeni i obračunati porezi i doprinosi na teret radnika i na teret poslodavca.

Društvo Termika-Beograd AD Beograd, je obračunalo troškove amortizacije u iznosu od RSD 15.925 hiljada. Po aktu Društva ne vrši se rezervisanje po MRS 19, takođe Društvo nema rezervisanja za troškove i rizike za 2018. godinu.

## 20. POSLOVNI REZULTAT

	2018	2017
I. POSLOVNI DOBITAK	110.970	35.979
II. (POSLOVNI GUBITAK)		
<b>Ukupno (I-II)</b>	<b>110.970</b>	<b>35.979</b>

## 21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2018	2017
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	2.059	375
<i>FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	3	1
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobiti pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	3	1
<b>PRIHODI OD KAMATA (TREĆIH LICA)</b>	631	374
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1.425	-
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	47	6.241
<i>FINANSIJSKI RASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	27	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	26	-
<i>RASHODI OD KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</i>	-	-
<i>NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</i>	20	6.241
<b>DOBITAK IZ FINANSIRANJA</b>	2.012	-
<b>GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>	-	5.866

## 22. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 0,00hiljada

## 23. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 4.734 hiljada.

#### 24. OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2018	2017
<b>OSTALI PRIHODI</b>	990	1.030
<b>OSTALI RASHODI</b>	278	749

Društvo ne vrši ispravku vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana, već samo ako je izvesno da je pojedinačno potraživanje nenaplativo. Do dana odobravanja izrade finansijskog izveštaja za 2018 godinu smatraju se događaji nakon dana bilansa stanja.

## 25. POREZ NA DOBITAK

Oporeziva dobit se obračunava na osnovu računovodstvene dobiti iskazane u godišnjim finansijskim izveštajima koja se dalje usklađuje za određene nepriznate troškove i za različite metode i stope obračuna amortizacije osnovnih sredstava propisanih poreskim propisima i onih koje koristi Društvo u skladu sa svojim računovodstvenim politikama. Porez na dobit preduzeća se razlikuje od teoretskog iznosa koji bi se dobio primenom ponderisane prosečne poreske stope na ostvarenu dobit Društva, kako sledi:

<b>I Rezultat u Bilansu uspeha</b>	2018
Dobit poslovne godine	108.960,00
Novčane kazne, ugovorne kazne i penali	25,00
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata a neisplaćena u poreskom periodu	796,00
Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu	0,00
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata u prethodnom poreskom periodu a isplaćena u poreskom periodu za koji se podnosi poreski bilans	980,00
Ukupan iznos amortizacije obračunat u finansijskim izveštajima	15.926,00
Ukupan iznos amortizacije obračunat za poreske svrhe	12.351,00
Dobit	112.376,00
Ostatak oporezive dobiti (red. br. 55-57)>0	112.376,00
Poreska osnovica (red. br. 68+64) > 0	112.376,00
<b>Osnovica za obračun poreske obaveze</b>	112.376,00
<b>Poreska stopa</b>	15%
<b>Iznos poreske obaveze</b>	16.856
Korekcija za poreske kredite (zapošljavanje novih radnika)	
Korekcija za poreske kredite (ulaganja u osnovna sredstva)	
Iznos poreske obaveze za plaćanje	
Uplaćena akontacija poreza	8.386
Obaveza po osnovu poreza na dobitak	
Pretplata poreza na dobit	
Iznos poreza za uplatu	8.470
Mesečni iznos akontacije poreza	1.405

Društvo je po Poreskom bilansu i Poreskoj prijavi za 2018. godinu, iskazalo poresku obavezu RSD 16.856 hiljada. Uplaćena akontacija RSD 8.386 hiljada. Obaveza poreza na dobit iznosi RSD 8.470 hiljada. Mesečna akontacija za 2018. godinu iznosi RSD 1.405 hiljade.

## 26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

### **Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata**

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

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

### **Tržišni rizik**

Društvo je osetljivo na prisustvo **systemskih rizika** koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

### **Finansijski rizik**

U svom poslovanju Društvo nije izloženo finansijskim rizicima s obzirom da nema problema u održavanju likvidnosti niti koristi pozajmice i kretite.

### **Devizni rizik**

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Društvo nije izloženo deviznom riziku.

### **Upravljanje rizikom kapitala**

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala.

## 27. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Saglasno MRS 10 „Događaji posle izveštajnog perioda“, u skladu sa Odlukom br.01/01/2019 izvršen je indirektan otpis uščešća u kapitalu HIP Azotare d.o.o. iz Pančeva u iznosu od 10.932 hiljada dinara I proknjižena u finansijskim izveštajima za 2019. godinu.

## 28. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem



gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

## 29. SUDSKI SPOROVI

U poslovnoj 2018 godini privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd nije podnosilo tužbe niti je bilo tuženo od strane drugih lica .

U toku su sledeći sporovi koji se vode po tužbi Termike-Beograd a.d. iz ranijih godina:

1.Spor po našoj tužbi protiv "Toner Stil" d.o.o Beograd je u toku, nije okončan, osnov je naplata neizmirenih novčanih potraživanja .Sud je presudio u korist "Termike- Beograd"a.d., zatim je podnesen predlog za izvršenje i sprovodi se na nepokretnostima izvršnog dužnika , koji je sud usvojio, ali nije sprovedeno i dalje je u toku postupak izvršenja .

2.Privredno društvo je kao član konzorcijuma zajedno sa privrednim društvom Izoprogres a.d. Beograd u ugovoru sa JP "Elektoroprivreda Srbije" Beograd,ul.Carice Milice broj 2; Ogranak TENT Beograd-Obrenovac, ulica Bogoljuba Uroševića Crnog br44, podnelo Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave liv 5305/17 dana 25.09.2017 godine, na osnovu kojeg je Izvršni dužnik stavio prigovor. Po navedenom prigovoru održano je ročište, postupak odlučivanja je u toku.

## 30. EKSTERNE KONTROLE

U toku 2018. godine nije bilo eksternih kontrola od strane ministarstva finansija, sektor, poreske uprave.

## 31. AUTORIZACIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2018. godine ( uključujući i uporedne podatke ) su odobreni od strane rukovodstva Društva **na dan 12.02.2019. godine.**

Odgovorno lice za sastavljanje fi za 2018. god.		Zakonski zastupnik:
		



# **IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

## **O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2018. GODINU**

**PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA,  
PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I  
USLUGA U UNUTRAŠNJEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU  
BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Beograd, 2019. godine,

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12A; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821  
www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EU.net.rs

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

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

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

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini društva  
Termika-Beograd AD Beograd,

### *Izveštaj o finansijskim izveštajima*

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva Termika-Beograd AD Beograd, (u daljem tekstu: "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

### *Odgovornost rukovodstva Društva za finansijske izveštaje*

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

### *Odgovornost revizora*

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

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

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

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Skupštini društva  
Termika-Beograd AD Beograd,

### *Pozitivno mišljenje*

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 1-31. uz finansijske izveštaje.

### *Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima*

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2018. godine.

Beograd, 14.03.2019. godine,



*[Handwritten signature]*  
Mr Borje Radulović  
Лиценцирани овлашћени ревизор

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац), Краљивића Марка 2

## 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 30.12.20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		109295	114187	0
01	<b>1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003		175	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		175		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	25	97790	102154	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		5381	5381	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		48392	46042	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		44017	50731	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	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	41	11330	12033	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	41	10933	10933	
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	41	397	1100	
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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		305482	253977	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	42	25042	20219	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		21834	19939	
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		3208	280	
20	II. ПОТТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	49	70139	107893	0
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		70139	107893	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТТРАЖИВАЊА	0060	44	2622	5481	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЛУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	45	99945	31007	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		740	898	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		99205	30109	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	46	107096	87317	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	47	510	1713	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		128	347	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		414777	368164	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	48	57814	63492	

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
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	49	369247	301486	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	50	90750	90717	0
300	1. Акцијски капитал	0403		68235	68235	
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	51.0	14854	14854	
309	8. Остали основни капитал	0410		7661	7628	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	54	3642	3642	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	51	85363	84064	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	52	13834	14234	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (покрајна 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	53	182942	116113	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		90521	90121	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		92421	25992	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	55	1648	676	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	56	1648	67€	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		1648	67€	
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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	62	2793	3110	
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	57	41089	62892	0
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		644	39956	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	58	16292	9637	0
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	58	16275	9620	
436	6. Додављачи у иностранству	0457		17	17	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	59	15664	18202	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		19		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	60	9470	97	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		414777	368164	
89	E. БАЊБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	63	57814	63492	

у БЕОГРАДУ  
 дана 12.02 2019 године

Законски заступник

*Митровић*



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 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMİKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац), Краљевића Марка 2

## 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
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5	616876	417324
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	6	10645	509
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		10645	509
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		605568	416815
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		605568	416815
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		663	



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	9	505906	81345
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	10	11852	82
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	7	832	558
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	11	79936	61500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	11	5957	5050
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	12	177384	179743
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14	206044	111512
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	15925	16020
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14.2	9640	7996
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		110970	35979
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031			
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032	15	2059	375
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		3	1
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		3	1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		631	374
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ ЈУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1425	
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040	16	47	6241
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		27	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		27	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		20	6241
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		2012	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			5866
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		4734	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	17	990	1030
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18	278	749
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	19	108960	30394
	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	20	108960	30394
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	21	16856	4854
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	22	317	452
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
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	23	92421	25992
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	1066			
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	1067			
	<b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	1068			
	<b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	1069			
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>				
	1. Основна зарада по акцији	1070	24	1	1
	2. Уињена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у БЕОГРАДУ

дана 12.02 2019 године

Законски заступник

*М. Митровић*



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 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROVA I PRODAJU ROVA I USLUGA U UNUTRAŠNJEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљица Марка 2

## 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
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		92421	25992
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. 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 (хединга) новчаног 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			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		92421	25992
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ

дана 12.02 20 19 године

Законски заступник

*М. Митровић*



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 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив ПРЕДУЗЕЋЕ TERMИКА-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP.ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNЈEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљевина Марка 2

## 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
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	660399	461752
1. Продаја и приливи аванси	3002	653157	453207
2. Примљене камате из пословних активности	3003	631	374
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	6611	9171
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	489300	365465
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	289442	198459
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	190265	161200
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	9387	5806
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1206	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	171099	96287
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
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	111229	38420
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11924	6312
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	99305	30108
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	111229	38420

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
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	41.496	44092
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	14696	11020
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	26800	33072
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	41.496	44092
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	660399	461752
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	612025	447977
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	18374	13775
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	87317	79783
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	1425	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	20	6241
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	107096	87317

у БЕОГРАДУ

дана 12.02 2019 године

Законски заступник

*М. Митровић*



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07064403

Шифра делатности 4329

ПИБ 100180993

Назив PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP.ROVA I PRODAJU ROVA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2

## 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 и 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	90647	4020		4038	84064
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	90647	4024		4042	84064
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	70	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	90717	4028		4046	84064
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	90717	4032		4050	84064

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани и неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	33	4034		4052	1299
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	90750	4036		4054	85363



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		4073	3642	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	135123
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 $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4059		4077	3642	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	135123
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	45006
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	25996
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4063		4081	3642	4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	116113
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 $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4067		4085	3642	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	116113



Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљена сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4067		4105	25592
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4068		4106	92421
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089	3642	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	182942

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	14239	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	14239	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115	5	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	14234	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	14234	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		330		331		332
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП
1	2	9	10	11		
	Промена у текућој _____ години					
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	400	4141	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142	4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	13834	4144	4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		333		334 и 335		336		
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраниг 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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204		
4	Промене у претходној _____ години							
	а) промет на 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212		

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



Ре диз 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	320431	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	320431	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	18945	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	301486	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	301486	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата			Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337	АОП		
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15		16	17
	Промена у текућој _____ години					
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	67761	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232				
	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	369247	4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234				
у <u>БЕОГРАДУ</u>						
дана <u>12.02</u> 20 <u>19</u> године						
						Законски заступник <i>М. Митровић</i>

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)





**ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД**

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА  
2018. ГОДИНУ**

**Београд, фебруар 2019. године**

## 1.OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, „Termika-Beograd” a.d. sa sedištem u Beogradu, Kraljevića Marka br.2 je preduzeće za izvodjenje izolacija, projektovanje, transport roba i prodaju roba i usluga u unutrašnjem i spoljnotrgovinskom prometu.

Registracioni broj: BD 1-3874-00, Poreski identifikacioni broj (PIB): 100180993

Maticni broj: 07064403 i šifra delatnosti: 4329

Društvo je nastalo 01.01.1970 godine od Montažne jedinice Beograd. Montažna jedinica se transformisala u OOUR „Beograd“ 23.03.1978 godine, zatim se organizuje kao Društveno preduzeće „Termika-Beograd“, koje je registrovano u Privrednom sudu u Beogradu, rešenjem Fi 2/90 od 05.01.1990 godine. Postupkom privatizacije, preduzeće se putem javne aukcije transformisalo u Akcionarsko društvo „Termika-Beograd“ registrovano je u Trgovinskom sudu 25.09.2003 godine rešenjem IV Fi.9215/03 i vodi se u registru Agencije pod brojem BD.31649/2005 od 04.07.2005 godine.

Preduzeće je akcionarsko društvo, čijim se akcijama trguje na Beogradskoj berzi. U poslednje tri godine nije vršen otkup sopstvenih akcija. Pretežni akcionari društva su fizička lica- zaposleni preduzeća.

Pretežna delatnost preduzeća je izvođenje tople i hladne izolacije u Elektroprivredi, Hemijskoj i Naftnoj industriji i drugim industrijskim postrojenjima.

Za sve vreme rada preduzeće je steklo visoke reference za kvalitet i u roku izvedene radove kod svih napred navedenih firmi gde izvodi radove. Uz to preduzeće ima i potrebne licence izdate od Ministarstva za kapitalne investicije i to:

- Licencu (PO52M1) za projektovanje termotehničkih, termoenergetskih, procesnih i gasnih instalacija za termoelektrane snage 10MW i više i
- Licencu (IO30M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama,

Preduzeće je uvelo standard kvaliteta ISO 9001:2000, tako da sa svojom ekonomskom i finansijskom snagom, tehničkom i profesionalnom sposobnošću uspešno posluje u uslovima sve oštrije konkurencije na tržištu.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/13) društvo je sada razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u 2018 godini je 99 zaposlenih u 2017 je bilo 106 zaposlenih.

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA**

### **2.1. Osnova za sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2017. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2017. godine.

### **2.2. Prezentacija finansijskih izveštaja**

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2017. godine.

### **2.3. Računovodstveni metod**

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.



### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke**

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će nastaviti sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

#### **3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja**

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

#### **3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
1 EUR	118,1946	118,4727	123,4723	121,6162
1 USD	103,3893	99,1155	117,1353	111,2468
1 CHF	104,9779	101,2847	114,8473	112,5230

### 3.4. Koeficijenti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2018	2017.	2016.	2015.
Januar	0,019	0,024	0,024	0,001
Februar	0,015	0,032	0,015	0,008
Mart	0,014	0,036	0,006	0,019
April	0,011	0,040	0,004	0,018
Maj	0,021	0,035	0,007	0,015
Jun	0,023	0,036	0,003	0,019
Jul	0,024	0,032	0,013	0,010
Avgust	0,026	0,025	0,012	0,021
Septembar	0,021	0,032	0,006	0,014
Oktobar	0,022	0,028	0,015	0,014
Novembar	0,019	0,028	0,015	0,013
Decembar	0,020	0,030	0,016	0,015

### 3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

### 3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

### 3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od dana stavljanja u upotrebu. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

Privredno društvo TERMIKA- BEOGRAD AD na dan 31.12.2018.godine ima nematerijalnu imovinu.

	Stope amortizacije
Nematerijalna ulaganja	20%

### 3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Sve nabavke opreme u 2018. godini iskazane su po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni svi izdaci prema računovodstvenoj politici saglasno MRS-16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

OPIS	Procenjeni vek trajanja	Stope amortizacije
1. Građevinski objekti	40	2,5%
2. Vozila	10	10%
3. Alat i sitan inventar	7	15%
4. Računarska oprema	3	30%
5. Ostala postrojenja i oprema	7	15%
6. Klima uređaji	10	10%



Iznosi su iskazani u RSD 000

7. Oprema za kancelariju	10	10%
8. Oprema za dist.el.en.	10	10%
9. Kalkulatori	7	15%
10. Kamioni I prikolice	7	15%
11. Oprema za fotokopiranje	7	15%
12. Ostali nepom.nameštaj	7	15%
13. Telefonska oprema	5	20%
14. Građ.pokretna oprema	3	30%
15. Platno (tepisi, zavese, itisoni)	3	30%
16. Pokr.oprema(bušilica, brusilica)	3	30%
17. Traktori	3	30%
18. Sva ostala sredstva	7	15%

Obračun amortizacije počinje dana stavljenja u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Metod amortizacije koji se primenjuje, izražava način na koji Društvo troši ekonomske koristi sadržane u sredstvu. Obračunati trošak amortizacije priznaje se kao rashod perioda u kojem je nastao.

Korisni vek trajanja nekretnine, postrojenja i opreme, preispituje se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguje.

Metod obračuna amortizacije, koji se primenjuje na nekretninu, postrojenje i opremu, preispituje se periodično, i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja, tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući period i budući period se koriguju.

Nekretnine, postrojenja i oprema, prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe, i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici, koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva, i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Ukoliko sredstvo koje se rashoduje ili otuđuje ima iskazanu revalorizacionu rezervu u okviru ostalog rezultata, kao rashod u bilansu uspeha se priznaje razlika veće knjigovodstvene vrednosti rashodovanog sredstva odnosno većeg gubitka od prodaje otuđenog sredstva u odnosu na iskazanu revalorizacionu rezervu tog sredstva na dan rashodovanja ili otuđenja. Razlika veće revalorizacione rezerve u odnosu na knjigovodstvenu vrednost rashodovanog sredstva odnosno gubitka od prodaje otuđenog sredstva prenosi se na rezultat ranijih godina.

### 3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su otvorena i zatvorena skladišta, koja Društvo drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnina ili uvećanja vrednosti kapitala, a ne radi:

- (a) upotrebe za pružanje usluga ili za isporuku robe, ili za administrativne svrhe; ili

(b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu investicionu nekretninu pripisuje se iskazanom iznosu investicione nekretnine ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, odnosno ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Naknadni izdatak koji ne zadovoljava uslove iz prethodnog stava ovog člana iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kom je nastao.

### 3.10. Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu.

Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti (metod udela).

### 3.11. Zalihe

#### Zalihe robe

Priznavanje i vrednovanje zaliha materijala vršeno je u skladu sa MRS 2 i drugim relevantnim MRS.

Zalihe materijala su iskazane po ceni koštanja od dobavljača i po ceni koštanja kao sopstveni proizvod. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene, a obračun izlazne vrednosti materijala vrši se po metodu prosečne ponderisane cene.

Nabavna vrednost obuhvata fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu u skladu sa MRS-2.

Zalihe robe su iskazane po prodajnoj ceni.

Dati avansi su prikazani kao avansi dati za nabavku zaliha materijala.

### 3.12. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja odmeravaju po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u nabavnu vrednost ukoliko se mogu direktno pripisati sticanju i emitovanju finansijskog sredstva.

Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez



bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji mogu nastati prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Dobitak ili gubitak od finansijskog sredstva raspoloživog za prodaju priznaje se u okviru kapitala na poziciji nerealizovani dobiti ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, osim gubitaka od umanjivanja vrednosti i gubitka i dobitaka od promene kursa strane valute (ukoliko su finansijska sredstva izražena u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom) koji se priznaju u bilansu uspeha. Kada finansijsko sredstvo prestane da se priznaje (proda ili na drugi način otuđi) tada će akumulirani dobitak ili gubitak prethodno priznat o okviru kapitala biti reklasifikovan u bilans uspeha.

Dividende od instrumenata kapitala raspoloživog za prodaju se priznaju u bilansu uspeha kada se na osnovu donete odluke o raspodeli dobiti ustanovi pravo Društva da primi dividendu.

### **3.13. Finansijski instrumenti**

#### ***Klasifikacija finansijskih instrumenata***

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

#### ***Metod efektivne kamate***

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

#### ***Gotovina i gotovinski ekvivalenti***

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

#### ***Kreditni (zajmovi) i potraživanja***

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjivanja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

### **Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava**

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvredenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno na osnovu procene rukovodstva o realnosti naplate potraživanja, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

### **Obaveze iz poslovanja**

Obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze za primljene avanse, depozite, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja koje se vrednuju u skladu sa MRS 39 i drugim relevantnim MRS.

### **Ostale finansijske obaveze**

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

### **3.14. Kratkoročna potraživanja**

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, po osnovu prodaje usluga i robe.

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

Kratkoročna potraživanja od kupca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje po srednjem kursu NBS važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa, od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja, iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa, preračunavaju se prema važećem, srednjem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana po proceni naplativosti nakon odluke Nadzornog odbora.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna - zastarelo potraživanje, i dokumentovana - Društvo nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu, a potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode Društva. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Nadzorni odbor Društva.

### 3.15. Porez na dobitak

#### *Tekući porez*

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjene poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Konačan iznos obaveza na osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

#### *Odloženi porez*

Odložene poreske obaveze prikazuju porez na dobitak koji se plaća u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložene poreske obaveze ,prema MRS 12 su iznosi poreza na dobit koji će se platiti u budućim periodima, a koje nastaju po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

Poreski propisi RS priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Odloženi poreski efekti su priznati u iznosu od 15% na razliku osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije..

### 3.16. Kapital

U strukturi kapitala zastupljen je akcijski kapital i iskazan je po nominalnoj vrednosti. Nominalna vrednost akcija je 1.120,00 dinara.

Akcijski kapital na dan 31.12.2018 godine iznosi 68.234.880,00 dinara i obuhvata obične akcije sa pravom učešća u upravljanju, prava učešća u dobiti i prava na deo likvidacione mase u skladu sa aktom



o osnivanju Društva. U toku 2015 godine vršen je otkup sopstvenih akcija od 3.252 komada, i one su prenete u 2016 i 2017 i 2018 godinu.

Preduzeće je u 2018 godini isplatilo bonus zaposlenima u iznosu 8.544.447,65 dinara i dividendu u iznosu od 16.148.160,00 dinara .

Ostali kapital u iznosu od 7.661 hiljada dinara na dan 31.12.2018 godine prikazuje stambeni fond Društva.

### **Rezerve Društva**

Rezerve društva su prikazane u ukupnom iznosu kumulirano po godišnjim računima iz dobiti prema Ugovoru o organizovanju Akcionarskog društva, koriste se za pokriće gubitka i izdvajaju se u iznosu 5% dobiti do iznosa 10% kapitala.

### **Revalorizacione rezerve**

Revalorizacione rezerve obuhvataju pozitivne efekte promene poštene (fer) vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa MRS i MSFI prikazani analitički po konkretnim sredstvima za koje su revalorizacione rezerve formirane i promene nastale u 2018. godini.

## **3.17. Primanja zaposlenih**

### ***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

### ***Otpremnine***

U skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu jer smatra da je kolektiv mlad i da su troškovi izrade izveštaja veći od potencijalnih koristi.

## **3.18. Lizing**

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.



### 3.19. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

### 3.20. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu.

### 3.21. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

### 3.22. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjene vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjenja vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

### 3.23. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i

pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

### **3.24. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom**

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

### **3.25. Sudski sporovi**

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

**I BILANS STANJA**

**A. STALNA IMOVINA**

**4. NEMATERIJALNA IMOVINA**

NEMATERIJALNA IMOVINA						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Softver i ostala prava	Gudvil.	Ostala nemat.ulaganja	UKUPNA
<b>NAB.VR. 1.1.2018.</b>	-	-	-	-	-	-
Nove nabavke/aktiviranje			177			177
Procena licenci						
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
<b>NAB.VR. 31.12.2018.</b>			177			177
<b>ISPR.VR. 1.1.2018.</b>	-	-	-	-	-	-
Amortizacija u toku godine			(3)			(3)
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
<b>ISPR.VR. 31.12.2018.</b>	-	-	(3)	-	-	(3)
<b>SAD VR. 31.12.2018.</b>	-	-	174	-	-	174
<b>SAD.VRED. 31.12.2017.</b>	-	-	-	-	-	-

**4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA						
	ZEMLJIŠTE I ŠUME	GRADEV. OBJEKTI	OPREMA	INVEST. NEKRET.	ULAGANJA NA TUĐIM OS	UKUPNA O.S.
<b>NAB.VR. 1.1.2018.</b>	5.381	63.046	117.617	-	-	186.044
nove nabavke/aktiviranje		3.936	7.634			11.570
otuđenje/rashod			(1.832)			(1.832)
prodaja						-
manjak						-
prenos						-
ostalo						-
<b>NAB.VR. 31.12.2018.</b>	5.381	66.982	123.419	-	-	195.782
<b>ISPR.VR. 1.1.2018.</b>	-	(17.004)	(66.886)	-	-	(83.890)
manjak						-
otuđenje/rashod			1.820			1.820
prodaja						-
ostalo						-
amortizacija		(1.585)	(14.337)			(15.922)
<b>ISPR.VR. 31.12.2018.</b>	-	(18.589)	(79.403)	-	-	(97.992)
<b>SAD VR. 31.12.2018.</b>	5.381	48.393	44.016	-	-	97.790
<b>SAD.VRED. 31.12.2017.</b>	5.381	46.679	60.892	-	-	109.866

U toku 2018. godine izvršena je nabavka opreme u iznosu od 7.634 hiljade dinara.

Troškovi amortizacije iznose RSD 15.922 hiljada.

Poreska amortizacija RSD 12.351 hiljada, obračunata je u skladu sa pravilnikom o načinu razvrstavanja osnovnih sredstava po grupama i načinom utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe („Sl. Glasnik RS“, broj 116/04).

## 5. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na dan 31.12.2018. godine iskazani su ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 11.330 hiljada dinara. Odnosi se na Učešće u kapitalu- HIP Azotara i Stambeni krediti preko 1.god dati radnicima.

<b>Ostali dugoročni finansijski plasmani</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Učešće u kapitalu- HIP Azotara	10.933	10.933
Stambeni krediti preko 1.god dati radnicimsluge	397	1.100
<b>UKUPNO</b>	<b>11.330</b>	<b>12.033</b>

## B. OBRтна IMOVINA

### 6.ZALIHE

#### 6.1. Zalihe sačinjavaju:

<b>ZALIHE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	21.834	19.813
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba		
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	3.208	280
<b>UKUPNO</b>	<b>25.042</b>	<b>20.093</b>

## 7.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje sa stanjem na dan 31.12.2018. godine u iznosu od RSD 70.139 hiljada a kako je dato u tabeli koja sledi:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
1. Kupaci u zemlji - matična i zavisna pravna lica		-
2. Kupaci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		-
3. Kupaci u zemlji - ostala povezana pravna lica		-
4. Kupaci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		-
5. Kupaci u zemlji	70.139	108.018
6. Kupaci u inostranstvu		
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
<b>8. Ukupno (1 do 8)</b>	<b>70.139</b>	<b>108.018</b>

Potraživanja od značajnijih kupaca su usaglašena putem IOS obrazaca na dan 31.10. i 31.12.2018. godine a eventualna neusaglašena su materijalno beznačajna.



Potraživanja od kupaca u inostranstvu iskazana su po srednjem kursu NBS na dan 31.12.2018. godine 1 EUR = 118,1946 RSD.

### Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca:

<b>Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 01.01.2018. godine</b>	2.296
Povećanje u toku godine	4.734
Smanjenje u toku godine	-
<b>Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 31.12.2018. godine</b>	<b>7.030</b>

Na poziciji ispravke vrednosti potraživanja od kupaca iskazani su iznosi pojedinačnih potraživanja za koja je izvesno da su nenaplativa u toj godini, po Odluci koju donosi Izvršnog odbora direktora. Potraživanja, koja su data na ispravku vrednosti su većinom iz prethodne godine, i utužena su.

## 8. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iznose RSD 2.622 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

	2018	2017	Usaglašeno
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	-	3.295	100 %
Potraživanja od zaposlenih –za zajam	2.457	2.136	
Ostala potraživanja	2	2	
Potraživanja koja se refundiraju	163	48	
<b>Ukupno</b>	<b>2.622</b>	<b>5.481</b>	

## 9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima na dan 31.12.2018. godine iznose RSD 999.450 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

Naziv dužnika	2018	2017	Usaglašeno
1. Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			
2. Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	740	898	
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	99.205	30.109	100%
<b>6. Ukupno (1 do 5)</b>	<b>99.945</b>	<b>31.007</b>	

Sredstva su potvrđena nezavisnom komfirmacijom salda na dan 31.12.2018. godine.

## 10. GOTOVINSKI EKVIVALENT I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalent i otovina dati su u pregledu koji sledi:



Iznosi su iskazani u RSD 000

	2018	2017
Poslovni računi	101.693	48.758
Izdvojena novčana sredstva i akredativi	122	99
Devizni račun	5.281	38.460
<b>Ukupno</b>	<b>107.096</b>	<b>87.317</b>

Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, sačinjenim na dan 31.12.2018. godine.

Devizna sredstva na računu iskazana su po srednjem kursu, koji je bio za NBS na dan 31.12.2018. godine 1 EUR = 118,1946 RSD.

## 11. POREZ NA DODATU VREDNOST

	2018	2017
PDV	510	1.713
Razgraničeni PDV		
<b>Ukupno</b>	<b>510</b>	<b>1.713</b>

## 12. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Termika-Beograd AD Beograd, je na dan 31.12.2018. godine u vanbilansnim evidencijama iskazalo sledeća stanja:

2018		
Garancije Halk banke	04.03.2019	1.471
Garancije Halk banke	08.02.2019	2.169
Garancije Halk banke	09.01.2019	354
Garancije Halk banke	20.01.2020	1.249
Garancije Halk banke	30.01.2019	600
Garancije Halk banke	30.06.2019	998
Garancije Halk banke	30.08.2019	13.388
Garancije Halk banke	30.09.2019	1.464
Garancije Halk banke	30.11.2019	529
Garancije Halk banke	30.11.2020	478
Garancije Halk banke	31.01.2019	7.343
Garancije Inteza banke	01.02.2021	7.556
Garancije Inteza banke	01.04.2021	3.013
Garancije Inteza banke	01.06.2020	2.145
Garancije Inteza banke	02.03.2020	3.600
Garancije Inteza banke	03.05.2019	1.158
Garancije Inteza banke	04.03.2019	7.716
Garancije Inteza banke	30.04.2019	2.581
<b>UKUPNO</b>		<b>57.814</b>
2017		
Garancije Halk banke	02.03.2018	626

Garancije Halk banke	02.03.2018	1.624
Garancije Halk banke	04.03.2019	1.471
Garancije Halk banke	09.01.2019	354
Garancije Halk banke	20.09.2018	22.997
Garancije Halk banke	25.06.2018	4.339
Garancije Halk banke	31.01.2018	2.396
Garancije Halk banke	31.01.2018	485
Garancije Halk banke	31.01.2019	5.487
Garancije Inteza banke	01.02.2021	3.355
Garancije Inteza banke	02.03.2020	3.600
Garancije Inteza banke	02.07.2018	1.748
Garancije Inteza banke	02.07.2018	1.699
Garancije Inteza banke	04.03.2019	5.292
Garancije Inteza banke	04.03.2019	2.424
Garancije Inteza banke	31.01.2020	3.013
Garancije Inteza banke	31.12.2018	2.581
<b>UKUPNO</b>		<b>63.492</b>

### 13. KAPITAL

#### 13.1. OSNOVNI KAPITAL

Pregled stanja i promena na kapitalu u toku 2018. godine dat je u pregledu koji sledi:

	2018	2017
OSNOVNI KAPITAL	90.750	90.717
Akcijski kapital	68.235	68.235
Emisiona premija	14.854	14.854
Ostali osnovni kapital	7.661	7.628
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	3.642	3.642
REZERVE	85.363	84.064
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	13.834	14.234
NERASPOREĐENI DOBITAK	182.942	116.113
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	90.521	90.121
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	92.421	25.992
<b>UKUPNO</b>	<b>369.247</b>	<b>301.486</b>

Akcionari društva su:

Akcionari	vrsta akcija	%učešća	31.12.2018	%učešća	31.12.2017
Fizička lica	OA	100	60.924	100	60.924
Pravna lica	OA	83,62058	50.945	84,03585	51.198
Kastodi račun	OA	12,73226	7.757	12,73226	7.757
<b>Ukupno</b>		<b>3,64717</b>	<b>2.222</b>	<b>3,23190</b>	<b>1.969</b>

### 13.2. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	2018	2017
<b>Ostali kapital-Stambeni fond</b>		
Stambeni deo-kredit radnika	1.139	1.999
Stambeni fond	6.522	5.629
<b>UKUPNO</b>	<b>7.661</b>	<b>7.628</b>

### 13.3. REZERVE

	2018	2017
STATUTARNE I DRUGE REZERVE	33.470	32.171
REZERVE ZA STICANE SOPSTVENIH AKCIJA	1.893	1.893
REZERVE ZA INVESTICIJE U OS	50.000	50.000
<b>UKUPNO</b>	<b>85.363</b>	<b>84.064</b>

### 13.4. NERASPOREĐENI DOBITAK

	2018	2017
Nerasporedj.dobit pred.god	90.521	90.121
Nerasporedj.dobit tekuć.god.	92.421	25.992
<b>UKUPNO</b>	<b>182.942</b>	<b>116.113</b>

### 13.5. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2018	2017
Otkupljene sopstvene akcije		
<b>UKUPNO</b>	<b>3.642</b>	<b>3.642</b>

Preduzece je u 2018 godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija.  
 Preduzece je u 2017 godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija

## 14. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

### 14.1. Dugoročna rezervisanja

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo dugoročna rezervisanja u iznosu od RSD 1.648 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

Dugoročna rezervisanja	2018	2017
1. Rezervisanja za depozite	1.648	676
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prir.bogatstava		
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova		
6. Ostala dugoročna rezervisanja		
<b>Ukupno (1 do 6)</b>	<b>1.648</b>	<b>676</b>

Nisu izvršena rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom njihovog odlaska u penziju u budućim vremenskim periodima jer se radi o mladom kolektivu koji nije brojan pa procenjujemo da nije reč o materijalno značajnom iznosu.



## 15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Termika-Beograd AD Beograd je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 41.089 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2018	2017
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	644	34.956
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	16.292	9.637
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači -ostala povezana pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači u zemlji	16.275	9.620
Dobavljači u inostranstvu	17	17
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	15.665	18.202
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	19	-
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE	-	17
OBAVEZE ZA POREZ NA DOBIT	8.469	-
<b>UKUPNO</b>	<b>41.089</b>	<b>62.892</b>

## 16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE ODOSE SE NA:

	2018	2017
Obaveze za bruto zarade	12.355	12.600
Obaveze prema zaposlenima	796	980
Obaveze za dividende	2.514	4.622
<b>Ukupno (1 do 3)</b>	<b>15.665</b>	<b>18.202</b>

Termika-Beograd AD Beograd za 2018. godinu utvrdilo odložene poreske obaveze RSD 2.793 hiljade. Navedene obaveze su utvrđene po osnovu razlike između računovodstvene sadašnje vrednosti stalne imovine i poreske sadašnje vrednosti stalne imovine na koju je primenjena stopa poreza na dobitak od 15%. Odloženi poreski prihodi/rashodi priznaju se u bilansu uspeha na poziciji Odloženog poreskog prihoda/rashoda.

## 17. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

U skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“, br. 62/2013) preduzeće Termika-Beograd AD Beograd je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2018. i 2017. godine U skladu sa Zakonom o Računovodstvu i Reviziji poslali su izvodi otvorenih stavki svim kupcima i dobavljačima, ali se nisu svi overeni vratili.

## BILANS USPEHA

### 18. POSLOVNI PRIHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo poslovne prihode u iznosu od RSD 616.876 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2018	2017
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>		
<i>PRIHODI OD PRODAJE ROBE</i>		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	10.645	509
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	10.645	509
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	-
<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</i>	605.568	416.815
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	605.568	416.815
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	-
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	-	-
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	663	-
<b>UKUPNO</b>	<b>616.876</b>	<b>417.324</b>

### 19. POSLOVNI RASHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2018. godine iskazalo poslovne RASHODE u iznosu od RSD 505.906 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2018	2017
<b>POSLOVNI RASHODI</b>		
<b>NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	11.852	82
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	832	558
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	-	-
TROŠKOVI MATERIJALA	79.936	61.500
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	5.957	5.050
TROŠKOVI ZARADA; NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	177.384	179.743
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	206.044	111.512
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	15.925	16.020
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	-	-
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	9.640	7.996
<b>UKUPNO</b>	<b>505.906</b>	<b>381.345</b>



Na teret rashoda za 2018. godinu Termika-Beograd AD Beograd je ukalkulisao zarade za decembar 2018. godine. Obračunate zarade za decembar 2018. godine su isplaćene u januaru 2019. godine kada su plaćeni i obračunati porezi i doprinosi na teret radnika i na teret poslodavca.

Društvo Termika-Beograd AD Beograd, je obračunalo troškove amortizacije u iznosu od RSD 15.925 hiljada. Po aktu Društva ne vrši se rezervisanje po MRS 19, takođe Društvo nema rezervisanja za troškove i rizike za 2018. godinu.

## 20. POSLOVNI REZULTAT

	2018	2017
I. POSLOVNI DOBITAK	110.970	35.979
II. (POSLOVNI GUBITAK)		
<b>Ukupno (I-II)</b>	<b>110.970</b>	<b>35.979</b>

## 21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2018	2017
<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>2.059</b>	<b>375</b>
<i>FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	3	1
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobiti pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	3	1
<b>PRIHODI OD KAMATA (TREĆIH LICA)</b>	<b>631</b>	<b>374</b>
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1.425	-
<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>47</b>	<b>6.241</b>
<i>FINANSIJSKI RASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	27	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	26	-
<i>RASHODI OD KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</i>	-	-
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	20	6.241
<b>DOBITAK IZ FINANSIRANJA</b>	<b>2.012</b>	<b>-</b>
<b>GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>	<b>-</b>	<b>5.866</b>

## 22. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 0,00hiljada

## 23. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 4.734 hiljada.

#### 24. OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2018	2017
OSTALI PRIHODI	990	1.030
OSTALI RASHODI	278	749

Društvo ne vrši ispravku vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana, već samo ako je izvesno da je pojedinačno potraživanje nenaplativo. Do dana odobravanja izrade finansijskog izveštaja za 2018 godinu smatraju se događaji nakon dana bilansa stanja.

## 25. POREZ NA DOBITAK

Oporeziva dobit se obračunava na osnovu računovodstvene dobiti iskazane u godišnjim finansijskim izveštajima koja se dalje usklađuje za određene nepriznate troškove i za različite metode i stope obračuna amortizacije osnovnih sredstava propisanih poreskim propisima i onih koje koristi Društvo u skladu sa svojim računovodstvenim politikama. Porez na dobit preduzeća se razlikuje od teoretskog iznosa koji bi se dobio primenom ponderisane prosečne poreske stope na ostvarenu dobit Društva, kako sledi:

<b>I Rezultat u Bilansu uspeha</b>	2018
Dobit poslovne godine	108.960,00
Novčane kazne, ugovorne kazne i penali	25,00
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata a neisplaćena u poreskom periodu	796,00
Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu	0,00
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata u prethodnom poreskom periodu a isplaćena u poreskom periodu za koji se podnosi poreski bilans	980,00
Ukupan iznos amortizacije obračunat u finansijskim izveštajima	15.926,00
Ukupan iznos amortizacije obračunat za poreske svrhe	12.351,00
Dobit	112.376,00
Ostatak oporezive dobiti (red. br. 55-57)>0	112.376,00
Poreska osnovica (red. br. 68+64) > 0	112.376,00
<b>Osnovica za obračun poreske obaveze</b>	112.376,00
<b>Poreska stopa</b>	15%
<b>Iznos poreske obaveze</b>	16.856
Korekcija za poreske kredite (zapošljavanje novih radnika)	
Korekcija za poreske kredite (ulaganja u osnovna sredstva)	
Iznos poreske obaveze za plaćanje	
Uplaćena akontacija poreza	8.386
Obaveza po osnovu poreza na dobitak	
Pretplata poreza na dobit	
Iznos poreza za uplatu	8.470
Mesečni iznos akontacije poreza	1.405

Društvo je po Poreskom bilansu i Poreskoj prijavi za 2018. godinu, iskazalo poresku obavezu RSD 16.856 hiljada. Uplaćena akontacija RSD 8.386 hiljada. Obaveza poreza na dobit iznosi RSD 8.470 hiljada. Mesečna akontacija za 2018. godinu iznosi RSD 1.405 hiljade.



## 26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

### **Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata**

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

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

### **Tržišni rizik**

Društvo je osetljivo na prisustvo **sistemskih rizika** koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

### **Finansijski rizik**

U svom poslovanju Društvo nije izloženo finansijskim rizicima s obzirom da nema problema u održavanju likvidnosti niti koristi pozajmice i kretite.

### **Devizni rizik**

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Društvo nije izloženo deviznom riziku.

### **Upravljanje rizikom kapitala**

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala.

## 27. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Saglasno MRS 10 „Događaji posle izveštajnog perioda“, u skladu sa Odlukom br.01/01/2019 izvršen je indirektan otpis uščešća u kapitalu HIP Azotare d.o.o. iz Pančeva u iznosu od 10.932 hiljada dinara I proknjižena u finansijskim izveštajima za 2019. godinu.

## 28. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem



Iznosi su iskazani u RSD 000  
gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

## 29. SUDSKI SPOROVI

U poslovnoj 2018 godini privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd nije podnosilo tužbe niti je bilo tuženo od strane drugih lica .

U toku su sledeći sporovi koji se vode po tužbi Termike-Beograd a.d. iz ranijih godina:

1.Spor po našoj tužbi protiv "Toner Stil" d.o.o Beograd je u toku, nije okončan, osnov je naplata neizmirenih novčanih potraživanja .Sud je presudio u korist "Termike- Beograd"a.d., zatim je podnesen predlog za izvršenje i sprovodi se na nepokretnostima izvršnog dužnika , koji je sud usvojio, ali nije sprovedeno i dalje je u toku postupak izvršenja .

2.Privredno društvo je kao član konzorcijuma zajedno sa privrednim društvom Izoprogres a.d. Beograd u ugovoru sa JP "Elektoroprivreda Srbije" Beograd,ul.Carice Milice broj 2; Ogranak TENT Beograd-Obrenovac, ulica Bogoljuba Uroševića Crnog br44, podnelo Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave liv 5305/17 dana 25.09.2017 godine, na osnovu kojeg je Izvršni dužnik stavio prigovor. Po navedenom prigovoru održano je ročište, postupak odlučivanja je u toku.

## 30. EKSTERNE KONTROLE

U toku 2018. godine nije bilo eksternih kontrola od strane ministarstva finansija, sektor, poreske uprave.

## 31. AUTORIZACIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2018. godine ( uključujući i uporedne podatke ) su odobreni od strane rukovodstva Društva na dan 12.02.2019. godine.

Odgovorno lice za sastavljanje fi za 2018. god. 		Zakonski zastupnik: 
--	---	---

**ТБ** Термика  
Београд а.д.

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2018.**

фeбруар 2019. године

## САДРЖАЈ

1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД.....	2
2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД.....	6
2.2. Биланс успеха период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године.....	7
2.3. Биланс стања на дан 31.12.2018. године.....	9
3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА.....	13
3.1. Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.....	13
3.2. Нето обртни фонд.....	16
3.3. Рацио ликвидности.....	16
4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА.....	17
5. АЛТМАНОВ З-СЦОРЕ.....	19
6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ.....	20
7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕСТАЈ ПРИПРЕМА.....	20
8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА.....	21
ЗАКЉУЧАК.....	22

## 1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД

Привредно друштво "Термика-Београд" а.д. са седиштем у Београду, Ул.Краљевића Марка бр. 2, Матични бр. 07064403, ПИБ 100180993, настало је 01.01.1970 године од Монтажне јединице Београд која је пословала у саставу РО "Термика" Љубљана. Монтажна јединица се трансформисала у ООУР "Београд" у саставу РО "Термика" Љубљана 23.03.1978 године. Затим се ООУР "Београд" издвојио из "Термике" Љубљана и организовао се као Друштвено предузеће "Термика-Београд" које је регистровано у Привредном суду у Београду решењем Фи. 2/90 од 05.01.1990 године. Поступком приватизације предузеће се путем јавне аукције трансформисало у Акционарско друштво "Термика-Београд" и регистровано је решењем ИВ Фи. 9215/03 од 25.09.2003 године у Привредном суду у Београду. Прибредно друштво "Термика-Београд" а.д. од 04.07.2005 године води се у регистру Агенције за привредне регистре под бројем БД. 3149/2005.

Друштво се бави извођењем термоизолационих радова, пројектовањем, производњом, транспортом роба и продајом роба и услуга у унутрашњем и спољном трговинском промету. Претежна делатност друштва су извођење топле и хладне изолације и она се обавља на објектима Термоелектрана у Обреновцу, Ушћу, Костољцу, Свилајци, Угљевику у БиХ, Пљевљима у ЦГ, затим у хемијској и нафтној индустрији: Азотари Панчево, Петрохемији Панчево, Рафинерији Панчево, Рафинерији Београд и др. индустријским постројењима.

На изради и монтажи термичке изолације као и извођењу завршних радова у грађевинарству предузеће ради 48 година почев од 01.01.1970. године као Монтажна јединица Београд тадашњег предузећа "Термика" Љубљана и то врло успешно надамо се и у будућности, са познатим знаком распознавања "Термика-Београд" а.д. – увек најбољи!

За све време рада друштво је стекло високе референце за квалитет и у року изведене радове код свих напред наведених фирми где изводи радове. Уз то предузеће има и потребне лиценце издате од Министарства за капиталне инвестиције и то:

- Лиценцу (ПО52М1) за пројектовање термотехничких, термоенергетских, процесних и гасних инсталација за термоелектране снаге 10MW и више и
- Лиценцу (ИО30М1) за извођење радова на термотехничким, термоенергетским, процесним и гасним инсталацијама,

као и 8 индивидуалних лиценци за високу стручну спрему и то: 330,333,430,434.

Друштво је увело стандард квалитета ИСО 9001:2000, тако да са својом економском и финансијском снагом, техничком и професионалном способношћу успешно послује у условима све оштрије конкуренције на тржишту.

Ближи подаци о успешности и раду предузећа могу се пронаћи на веб адресама Комисије за хартије од вредности, Београдске берзе и Агенције за привредне регистре Републике Србије.

### УСЛУГЕ

Главне делатности предузећа "Термика-Београд" АД су:

- Изолација топлих и хладних флуида

Извођење топлотних изолација цевовода и арматуре, опреме, складишних резервоара, инструмената, турбина, ауто-цистерни, вагон-цистерни и сл. Изводи се са изолационим слојем



од камене вуне, полиуретана и др. и плаштом од алуминијумског или поцинкованог лима, или одговарајућим премазом.

→ Монтажни радови у грађевинарству

Покривање кровова и фасада лимом и изолационим сендвичима. Израда спуштених плафона и преградних зидова.

→ Противпожарна изолација

Противпожарну изолацију изводимо на преградним зидовима, међуспратним конструкцијама, противпожарним вратима, електрокабловима и клима каналима.

→ Акустична изолација

Пројектовање и изводјење звучне изолације које намећу карактеристике човековог чула слуха и акустички критеријуми из пројектног задатка.

→ Продаја материјала за изолацију

Продаја изолационог материјала из области своје делатности.

→ Пројектовање и инжењеринг

Пројектовање и израда техничке документације у оквиру изводјења изолатерских радова и других услуга.

→ скеларски радови

Извођење свих скеларских радова на грађевинским објектима, термоенергетским и индустријским постројењима.

Термика- Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

Резиме општих података о Термика-Београд АД Београд

I ОПШТИ ПОДАЦИ			
1	Пословно име:	ПРЕДУЗЕЋЕ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД ЗА ИЗБЕЖЕЊЕ ИЗОЛАЦИЈА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ПРОИЗВОДЊУ, ТРАНСПОРТА И ПРОДАЈУ РОБА И УСЛУГА У УНУТРАШЊЕМ И СПОЉНОТРГОВИНСКОМ ПРОМЕТУ	
	Седиште и адреса:	БЕОГРАД, КРАЉЕВИЋА МАРКА 2	
	Матични број:	07064403	
	ПИБ:	100180893	
2	Вебсита:	www.termika-beograd.rs	
	е-маил адреса:	termikaad@eunet.rs	
3	Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД 31649/2005 од 04.07.2005.	
4	Делатност (шифра и опис)	4329 -остали инсталациони радови у грађевинарству	
5	Број запослених (на дан 31.12.2018. године)	99	
6	Број акционара (на дан 31.12.2018. године)	172	
7	Десет највећих акционара (на дан 31.12.2018. године)		
	<i>Пословно име правног лица / Име и презиме</i>	<i>Број акција</i>	<i>% учешћа</i>
	ТЕРМИКА- БЕОГРАД	3 252	5,33780
	СТАНФИН ДОО Љубљана	2 136	3,50601
	ЕРСТЕ БАНК АД НОВИ САД-ЗБИРНИ РАЧУН	1 897	3,11372
	ЕЛЕКТРО ИНВЕСТМЕНТ ГР.ЛИМ.	1 691	2,77559
	ШАНТИЋ ЉИЉАНА	1 146	1,88103
	МАТОВИЋ СМИЉА	1.007	1,65288
	ОБРАДОВИЋ МИРОСЛАВ	984	1,61513
	НИКОЛИЋ МИОДРАГ	938	1,53962
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО	934	1,53306
	ЛУКОВИЋ ДРАГАН	910	1,49366
8	Вредност основног капитала	68 235 000	
9	Број и врста издатих акција:	60.924	
	Номинална вредност акције:	1 120,00	
	ЦФН код:	ESVUFR	
	НСИН број:	RSTRMKE 81173	
10	Подаци о зависним друштвима:	HEMA	
11	Пословно име, седиште и адреса ревизијске куће која је ревизирала финансијске извештаје за 2018. годину:	ЕуроАудит доо, Булевар Лесота Стефана 125, Београд	
12	Пословно име организованог тржишта на које су укључене акције:	БЕОГРАДСКА БЕРЗА АД БЕОГРАД	
II ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА			
1	Натурни одбор		
	<i>Име, презиме и пребивалиште</i>	<i>Образовање, садашње запослење, чланство у УО и НО других друштава</i>	<i>Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.28</i>
	МИОДРАГ НИКОЛИЋ БЕОГРАД	ВШС пензионер	938 1,53962
	МЛАДЕН АНТИЋ ЈАГОДИНА	КВ пензионер	772 1,26715
	БРАНКО БЈЕЛИЋ ШИД	ССС пензионер	824 1,35250
	ДУБРАВКА КЛАДАРИН-СПАСОЈЕВИЋ БЕОГРАД	ССС пензионер	0 0
	РАНКО ГРАБЕЖ АЛИБУНАР	КВ пензионер	0 0
2	Изборни одбор		
	<i>Име, презиме и пребивалиште</i>	<i>Образовање, садашње запослење, чланство у УО и НО других друштава</i>	<i>Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.2018.</i>
	МИЛАН ГЛИГОРОВСКИ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	173 0,28396
	СНЕЖАНА КАЛИЧАНИН, БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	875 1,43622
	СМИЉА МАТОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	1007 1,65288
3	Писани кодекси понашања	нема	
III ПОДАЦИ УПРАВЕ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА			
1	Извештај о реализацији усвојене пословне политике за 2018. годину	Пословање је обављено у складу са усвојеном пословном политиком друштва за 2018 годину и остварени резултати су изнад планираних.	
2	Анализа прихода, расхода и резултати пословања у 2018. и 2017. години	2018	2017
		УКУПНИ ПРИХОДИ	619.925 хиљада дина
		УКУПНИ РАСХОДИ	418.729 хиљада дина
		БРУТО ДОБИТ	383.335 хиљада дина
			108.960 хиљада дина
			30.394 хиљада дина



Термика- Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

	Пословни приходи	616.876 хиљ. дин.	417.324 хиљ. дин.
	Пословни расходи	505.906 хиљ. дин.	381.345 хиљ. дин.
	Пословни добитак	110.970 хиљ. дин.	35.979 хиљ. дин.
	НЕТО ДОБИТ	92.421 хиљ. дин.	25.992 хиљ. дин.
<b>Показатељи пословања</b>	2018	2017	
Принос на укупни капитал ( пословни добитак / (посл.имов.тек.год.+пос.имов.прет.год.)/2) %	28,35	10,09	
Нето принос на сопствени капитал ( нето добитак / (капитал тек.год.+кап.претх.год.)/2) %	27,56	8,36	
Пословни нето добитак (нето добит / пословни приходи) %	14,98	6,23	
Степен задужености ( дугор резервисања и обавезе /укупна пасива ) %	0,4	0,18	
II степен ликвидности ( готовина и готов еквиваленти/ краткорочне обавезе)	2,61	1,39	
III степен ликвидности ( кратк потраж, власници и готовина/крат. обавезе)	6,81	1,88	
Нето обртни капитал ( обртна имовина- краткорочне обавезе) хиљ. РСД	264.393 хиљ. дин.	191.084 хиљ. дин.	
Природно друштво није кредитно задужено.			
<b>ИМОВИНА И ОБАВЕЗЕ</b>	2018	2017	
Стална имовина	109.295 хиљ. дин.	114.187 хиљ. дин.	
Обртна имовина	305.482 хиљ. дин.	253.977 хиљ. дин.	
Пословна имовина -АКТИВА	414.777 хиљ. дин.	368.164 хиљ. дин.	
Ванбилансна актива	57.814 хиљ. дин.	63.492 хиљ. дин.	
Капитал	369.247 хиљ. дин.	301.486 хиљ. дин.	
Дугор.обавезе и резервис.	1.648 хиљ. дин.	676 хиљ. дин.	
Одлож.пор.обавезе	2.793 хиљ. дин.	3.110 хиљ. дин.	
Пословна -ПАСИВА	414.777 хиљ. дин.	368.164 хиљ. дин.	
Ванбилансна пасива	57.814 хиљ. дин.	63.492 хиљ. дин.	
Цена акција у 2018.год.	највиша 4.305 динара	најнижа 2.002 динара	
Тржишна капитализација	121.969.848	231.511.200	
Нето добитак по акцији	1.517 динара у 2018	427 динара у 2017	
Исплаћена дивиденда по редовним акцијама за последње 3 године	2018 год. исплаћено је бруто 280,00 дин/акција	2017 год. исплаћено је бруто 600,00 дин/акција	
	2016 год. исплаћено је бруто 600,00 дин/акција		
3 Информације о остварењима друштва по сегментима	нема		
4 Промене веће од 10% у односу на претходну годину на имовини и обавезама (приказаној по позицијама из финансијских извештаја) и нето добитку односно губитку тог друштва	нема		
ОБРТНА ИМОВИНА	305.482 хиљ. дин.		
КАПИТАЛ	369.247 хиљ. дин.		
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	8.470 хиљ. дин.		
5 Неизвесност плаћања прихода или могућих будућих трошкова који могу значајно утицати на финансијску позицију друштва	По процени код потраживања не постоји неизвесност плаћања и код будућих трошкова пословања не постоје значајнији утицаји на резултат.		
6 Информацији о стицању (број и %), стицању, продаји и попиштењу сопствених акција	У 2018. години је пренето 3.252 сопствених акција		У 2017. години је било 3.252 сопствених акција
Разлози за стицање сопствених акција	На основу Одлука Скупштине акционара		
Имена лица од којих су акције стечене			
Износ које је друштво исп. по основу стицања акција	0		0
Износ, начин формирања и употреба резерви у последње две године	33.470 хиљ. дин у 2018. год.	32.170 хиљ. дин у	2017 год.
7 Улагање у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије и људске ресурсе	Вријена су улагана у производњу, грађевинску опрему, објекте, транспортна средства и стручно усавршавање и обуку запослених.		
8 Систем квалитета	Природно друштво је увело Систем управљања квалитетом ISO 9001, ISO 14001 и OHSAS 18001		
9 Остале битне промене података садржаних у проспекту, а који напред нису наведени	нема		

## 2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД

Финансијски извештаји друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр. 62/2013) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу Закона о рачуноводству, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Концептуални оквир за финансијско извештавање („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. До датума састављања финансијских извештаја за 2018. годину преведени су и објављени стандарди и тумачења стандарда (»Сл. Гласник РС« бр. 35/2014).

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД примењује МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2018. године.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Упоредни подаци приказани су у хиљадама динара (РСД), важећим на дан 31. децембра 2018. године.

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности (историјског трошка), осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у рачуноводственим политикама.



Термика- Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

2.2. Биланс успеха период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

БИЛАНС УСПЕХА						
Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Нап. број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
1	2	3	4	5	7	
	<b>ПРИХОДИ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65 осим 62 и 63	<b>А ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>	1001		616.877	417.322	
60	<b>И ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>	1002		10.645	507	
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		10.645	507	
605	6 Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		-	-	
61	<b>ИИИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>	1009		605.568	416.815	
610	1 Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		-	-	
611	2 Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		-	-	
612	3 Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		-	-	
613	4 Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		-	-	
614	5 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		605.568	416.815	
615	6 Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1015		-	-	
64	<b>ИИИИ ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (201 - 207)</b>	1016		-	-	
65	<b>ИВ ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		664	-	
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0</b>	1018		505.909	380.928	
50	И НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		11.852	82	
62	ИИ ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		832	558	
630	ИИИ ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		-	-	
631	ИИВ СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		-	-	
51 осим 513	<b>В ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	1023		79.937	61.500	
513	ИИ ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		5.957	5.050	
52	ИИИ ТРОШКОВИ ЗАРАДА; НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		177.385	179.743	
53	ИИИИ ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		206.044	111.095	
540	ИХ ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		15.926	16.021	
541 до 549	<b>Х ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1028		-	-	
55	ХИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9.640	7.995	
	И ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)≥0	1030		110.968	36.394	
	И' ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)≥0	1031		-	-	
66	<b>Д ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032		2.059	377	
66 осим 662, 663 и 664	<b>И ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>	1033		3	3	
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 добити придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		-	-	
669	4 Остали финансијски приходи	1037		3	3	
662	ИИ ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		631	374	
663 и 664	ИИИИ ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1.425	-	
56	<b>Ђ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	1040		46	6.241	
56 осим 562, 563 и 564	<b>И ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b>	1041		26	-	
560	1 Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		-	-	

Термика- Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

561	2	Финансијски расходи из описца са осталим повећаним правним лицима	1043		-	-
565	3	Расходи од учешћа у губитку зашених правних лица и којединочких подухвата	1044		-	-
566 и 569	4	Остали финансијски расходи	1045		26	-
562	III	РАСХОДИ ОД КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		-	-
563 и 564	III	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		20	6.241
	Е	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		2.013	-
	Ж	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		-	5.864
683 и 685	З	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		-	-
583 и 585	II	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		4.734	-
67 и 68 осим 683 и 685	Ј	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		996	1.030
57 и 58 осим 583 и 585	К	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		250	749
	Л	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		108.987	30.811
	Љ	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1030+1031-1048+1049-1050+1051-1052+1053)	1055		-	-
69-59	М	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		-	-
59-69	II	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		-	-
	Њ	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		108.987	30.811
	О	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1054+1055-1056+1057)	1059		-	-
	П	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	II	Порески расход периода	1060		16.566	-
део 722	III	Одложени порески расходи периода	1061		-	-
део 722	III	Одложени порески приходи периода	1062		-	-
723	Р	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		-	-
	С	НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		92.421	30.811
	Т	НЕТО ГУБИТАК (-1058+1059+1060+1061-1062)	1065		-	-
	II	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	III	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III	ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1	Основна зарада по акцији	1068			
	2	Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069			



2.3. Биланс стања на дан 31.12.2018. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нап.број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					31.12.	01.01.
1	2	3	4	5	7	8
	<b>АКТИВА:</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		-	-	-
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		109.295	114.188	-
01	<b>II НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		174	-	-
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		174	-	-
013 и део 019	3. Гудвил	0006		-	-	-
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		-	-	-
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		-	-	-
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		-	-	-
02	<b>III НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		97.790	102.153	-
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		5.381	5.381	-
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		48.393	46.042	-
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		44.016	50.732	-
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		-	-	-
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		-	-	-
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		-	-	-
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017		-	-	-
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		-	-	-
03	<b>IIII БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b> (0020+0021+0022+0023)	0019		-	-	-
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		-	-	-
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		-	-	-
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		-	-	-
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		-	-	-
04 осим 047	<b>IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ</b> (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		11.331	12.033	-
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 ХОВ расположиве за продају	0027		10.933	10.933	-
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. ХОВ које се држе до доспећа	0032		-	-	-
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		398	1.100	-

Термика- Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

05	В	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 правних лица	0036	-	-	-
052 и део 059	3.	Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	-	-	-
053 и део 059	4.	Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	-	-	-
054 и део 059	5	Потраживања 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.	<b>ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	-	-	-
	Г.	<b>ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	305.483	253.976	-
Класа 1	И	<b>ЗАЛИХЕ</b> (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	25.042	20.093	-
10	1.	Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	21.834	19.813	-
11	2	Недовршена производа и недовршене услуге	0046	-	-	-
12	3	Готови производи	0047	-	-	-
13	4.	Роба	0048	-	-	-
14	5	Ставна средства намењена продаји	0049	-	-	-
15	6.	Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	3.208	280	-
20	ИИИ	<b>ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	70.139	108.018	-
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	70.139	108.018	-
205 и део 209	6.	Купци у иностранству	0057	-	-	-
206 и део 209	7.	Остала потраживања по основу продаје	0058	-	-	-
21	ИИИИ	<b>ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	-	-	-
22	ИИИИ	<b>ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	2.622	5.481	-
236	В	<b>ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061	-	-	-
23 осим 236 и 237	ИИИ	<b>КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	99.945	31.007	-
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	740	898	-
233 и део 239	4	Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	-	-	-
234, 235, 238 и део 239	5.	Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	99.205	30.109	-
24	ИИИИ	<b>ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТ И ГОТОВИНА</b>	0068	107.096	87.317	-
27	ИИИИИ	<b>ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	510	1.713	-
28 осим 288	ИИИ	<b>АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	128	347	-
	Д.	<b>УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА</b> (0001+0002+0042+0043)	0071	414.777	368.164	-
88	Ђ.	<b>ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	57.814	63.492	-
		<b>ПАСИВА:</b>				
	А.	<b>КАПИТАЛ</b> (0402+0411-0412+0413+0414+0415+0416+0417+0420-0421)≥0 +(0071-0424-0441-0442)	0401	369.247	302.818	-
30	ИИ	<b>ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b> (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	90.750	90.750	-
300	1.	Акцијски капитал	0403	68.235	68.235	-
301	2.	Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	-	-	-
302	3.	Улоги	0405	-	-	-



Термика-Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

303	4	Државни капитал	0406	-	-	-
304	5	Друштвени капитал	0407	-	-	-
305	6	Залужни удели	0408	-	-	-
306	7	Емисиона премија	0409	14.854	14.854	-
309	8	Остали основни капитал	0410	7.661	7.661	-
31	III	УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	-	-	-
047 и 237	IIIИ	ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	3.642	3.642	-
32	IIIВ	РЕЗЕРВЕ	0413	85.363	85.363	-
330	В	РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	13.834	14.234	-
33 осим 330	IIIВ	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (пограјна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	-	-	-
33 осим 330	IIIИ	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (ауговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	-	-	-
34	IIIИИ	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	182.942	116.113	-
340	1	Нераспоређени добитак ранијих година	0418	90.521	90.121	-
341	2	Нераспоређени добитак текуће године	0419	92.421	25.992	-
	IIIХ	УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	-	-	-
35	Х	ГУБИТАК (0422+0423)	0421	-	-	-
350	1	Губитак ранијих година	0422	-	-	-
351	2	Губитак текуће године	0423	-	-	-
	Б.	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	1.648	676	-
40	II	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+430+0431)	0425	1.648	676	-
400	1	Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	-	-	-
401	2	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	-	-	-
403	3	Резервисања за трошкове реструктуирања	0428	-	-	-
404	4	Резервисања за ишкљиде и друге бенефиције запослених	0429	-	-	-
405	5	Резервисања за трошкове судских спорова	0430	-	-	-
402 и 409	6	Остала дугорочна резервисања	0431	1.648	676	-
41	III	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 ХОВ у периоду дужем од годину лица	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	2.793	3.001	-
42 до 49 осим 498	Г.	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0445+0446+0447+0448+0449)	0442	41.071	62.764	-
42	II	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	-	-	-
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	III	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	644	34.956	-
43 осим 430	IIIИИ	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	16.292	9.637	-
431	1	Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	-	-	-
432	2	Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453	-	-	-
433	3	Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	-	-	-
434	4	Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455	-	-	-
435	5	Добављачи у земљи	0456	16.275	9.620	-
436	6	Добављачи у иностранству	0457	17	-	-
439	7	Остале обавезе из пословања	0458	-	17	-
44, 45 и 46	IIIВ	ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15.665	18.171	-
47	В	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ	0460	-	-	-

Термика- Београд АД Београд

Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

		ВРЕДНОСТ				
48	ВП	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	8.470	-	-
49 осим 498	ВПН	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	-	-	-
	Д.	ГУБИТАК ИЗНАД ВИСШНЕ 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	414.777	368.164	-
89	Е.	ВАЊИЛАНСНА ПАСИВА	0465	57.814	63.492	-

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка. Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

Термика-Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

### 3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

#### 3.1. Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.

Анализа финансијског положаја има за циљ да утврди да ли постојећа имовинска и финансијска структура Друштва задовољава захтев несемстаног одвијања процеса активности, односно остварења одговарајућег рентабилитета уложених средстава уз очување способности плаћања. Трагање за одговором на ова питања подразумева испитивање целине или елемената биланса стања и успеха на одређени дан (биланса) (статичка анализа) или у низу сукцесивних временских тачака које означавају дане билансирања у оквиру анализираних периода (анализа развоја финансијске структуре и резултата). Комплементарност анализе финансијске структуре и анализе периодичног резултата је последица међусобне условљености финансијске конституције и успеха пословања друштва.

Анализа развоја финансијске структуре и резултата у ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду 2016 - 2018. година рађена је на бази значајних финансијских извештаја Друштва по појединим годинама посматраног периода биланса за период 2016 – 2018. године који су оверени од стране Агенције за привредне регистре. Финансијски извештаји су били предмет ревизије и у свим годинама посматране анализе према мишљењу овлашћеног ревизора финансијски извештај истинито и објективно, по свим битним питањима, приказују стање имовинс, обавеза и капитала.

У наредној табели дати су показатељи: имовинског положаја, финансијског положаја, показатељи приносног положаја и кратак опис показатеља из којих се могу извући закључци о положају друштва на дан 31.12.2018. године.

Назив показатеља	Начини исказивања	Назив израчунавања		Показатељ текућа година	Показатељ претходна година	Опис показатеља
		ЛОИ ПОЗИЦИЈЕ				
1 Текућа ликвидност Current Ratio	Оброта извозница Краткорочне обавезе	0033 0442		7,44	4,05	Коефицијент ликвидности за који генерално правило да <b>обротна имовина треба да буде бар 2 пута већа од краткорочних обавеза</b> да би се сматрало да је ликвидност добра
2 Обрт укупних Inventory Turnover	Приходи од продаје Промене залихе	1002+1009+1020+1021+1022 0044 процес (31.12.+01.01/2)		27,34	41,59	Показује колико пута се обрт укупне залихе у току године - ефикасност укупних залиха
3 Обрт потраживања Receivables Turnover	Приходи од продаје (Купови - ПДВ(31.12. + 01.01/2))	1002+1009 (0051 - 0460 процес (31.12. + 01.01/2))		6,92	7,73	Обрт - ефикасност плаћања у потраживања од купова /Дати меникала = 365/КО
4 Обрт обавеза према достављачима Suppliers Turnover	Издатих док. редовних (Добављачи - ПДВ(31.12. + 01.01/2))	(1018+1020+1021+1022+1025- 1027+1028- до(1029)+31.12 (0045+(0481- 01.01(0045+10448)) (0445) - 0089) процес (31.12. + 01.01/2))		26,31	50,99	Обрт - ефикасност плаћања обавеза према достављачима. Дати меникала = 365/КО



Термика-Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

Leverage ratio						
5	Радио укупне задужености Total Debt Ratio	Укупне обавезе Укупна имовнина	0424+0412) (0602+0433)	0,10	0,17	Радио показује степен покривљености обавеза укупном имовином
6	Радио сигурности свих поверљива Creditos security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Укупне обавезе	0401-0411-0463 0424+0442	8,64	4,77	Радио показује степен покривља укупних обавеза укупним сопственим капиталом
8	Радио сигурности дугорочних поверљива Long-term creditos security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Дугорочна резервисања + Дугорочне обавезе	0401-0411-0463 0424	223,92	447,96	Радио показује степен покривља дугорочних обавеза сопственим капиталом
<b>Profitability Ratio</b>						
9	Радио капиталационог Capitalisation ratio	Обавезе без резервисања (обавезе без резервисања + Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак) преко капитала	0432+0442 0432+0442+0401-0411-0463	0,10	0,17	Показује учешће покривљеног капитала у укупном капиталу. Показатељ већи од 1, значи да се предузете предузете. Показатељ између 0 и 0,5 значи да се средства претежно финансирају из сопствених капитала, а показатељ између 0,5 и 1 означава повећано финансирање из позајмљеног капитала.
10	Процент (покривљеност) на пословну имовину Return on business assets	Пословна добит, x100 Пословна (сфикасна) имовина умножена за дугор и крат, плаћање	1030+1031 x 100 (0602+0424+0043-0062) просек (31.12 + 01.01/2)	23,68%	17,70%	Степен бруто приноса на пословну имовину (без дугорочних и краткорочних плаћања)
11	1 степен покривља (радио) Степен самофинансирања	Сопствени капитал - Сопствени капитал - уписани капитал - Средства имовина	0401-0463-0411 0602	3,38	2,65	Показује степен покривљености сталне имовине сопственим капиталом. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.
12	II степен покривља (радио) Крећитивна способност	Сопствени капитал - Губитак укупна упис. кап. + дугор. и крат. и обавезе Стална имовина+тајне	0401-0463-0411+0123 (0602+0044)	2,78	2,28	Показује покривљеност дугорочно ванне имовине сопственим и дугорочно позајмљеним капиталом. Апроксимација око 1 се условно толерише, што се потврђује могућношћу израчунања без угрожавања ликвидности. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.
13	Радио покривља валида нето облигационог фондом	Дугорочни извори - Дугорочна дугорочна Залоза (просек)	0401-0411-0463+0424+0002 0044 просек (31.12 + 01.01/2)	11,59	9,80	Показује степен финансирања пресеком сталних залиха (ТСС), дугорочним и вперима. Показатељ 1 - издржавајући или више од 1 - слободан НСФ за инвестирање.
14	Квота сопственог капитала	Сопствени капитал - Губитак-неуплаћени уписани капитал Укупна актива-неплаћене капитал	0401-0411-0463 0002+0043	0,89	0,82	Показује учешће сопственог капитала у укупној имовини (деверга финансирања укупне имовине)
15	Квота поверљивог капитала	Дугорочни извори - Капитал - Губитак-неуплаћени капитал	0432+0442 0401-0411-0463	0,11	0,21	Показује квоту покривљеног капитала у односу на сопствени капитал. Показатељ мањи од 1, значи да се средства финансирају сопственим капиталом, а показатељ ивиат 1, означава повећано финансирање из позајмљеног капитала



Термика-Београд АД Београд  
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2018. године

Дебито Единицу Ратно	капитал				
16 Дугорочна финансијска стабилност	Дугорочна имовина + Залихе Сопствена капитал + Дугорочне позивнице	0002+0004 0401-0411-0403+0424	0	0	Показује покривеност дугорочно всане имовине дугорочним ликвидним, што је показатељ удаљенији од "1" према "0", показатељ је бољи.
17 ЕБИТДА	Пословни резултат пре одбитка нето расхода финансирања, амортизације и пореза	1030+1027	126.894	52.415	Мера способности предузећа да остварује добитак из пословних активности
18 Стопа марже (ЕБИТ МАРЖА) Гросс Профит Маргин	Пословни добитак x100 Приходи од продаје	1030 1002+1009	18%	9%	Стопа способности прихода да одбашују пословни добитак.

Резултати анализе дате на претходном излагању показују да предузећу Термика-Београд ад Београд, пословало са нето добитком и пословним губитком у периоду 2016 - 2018. години. Нето обртни фонд је као показатељ дугорочне солвентности у свим годинама позитиван.

### 3.2. Нето обртни фонд

Нето обртни фонд представља разлику између дугорочних извора финансирања (дугорочне обавезе и сопствени капитал) и сталних средстава. Позитивна величина нето обртног фонда, представља део обртних средстава која су финансирана из дугорочних извора.

Када је нето обртни фонд једнак нули онда се сматра да су дугорочни извори финансирања једнаки сталним средствима и то је реткост. Негативан нето обртни фонд означава тешке поремећаје у пословању предузећа.

Чињеница да дугорочни, односно сопствени, капитал у апсолутном износу превазилази улагања у сталну имовину констатована кроз анализу, сугерисала је закључак да Друштво располаже позитивним нето обртним фондом (средствима).

- У 2017 години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 189.306 хиљада за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.
- У 2018 години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 261.601 хиљада за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.

Тако висок НОФ индицира задовољење златног билансног правила у ширем смислу. Таква ситуација указује на билансни простор за релативно висока краткорочна задуживања, уколико би се за тим указала потреба, без угрожавања текуће ликвидности и солвентности Друштва.

### 3.3. Рацио ликвидности

Анализа краткорочне финансијске равнотеже има за циљ да тестира способност друштва да одговори доспелим новчаним обавезама уз очување кредитног бонитета и потребног обима и структуре обртне имовине. Са билансне тачке гледишта предуслов за ликвидност представља усаглашеност обртне имовине и краткорочних обавеза

Општи утисак је да ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду 2016 - 2018. године има одличну ликвидност. Не постоје регистроване блокаде рачуна од 2010. године. Таква позиција гарантује способност плаћања доспелих обавеза и она са аспекта рентабилности може се позитивно оценити јер указује да нема непотребно високих износа средстава неангажованих у различитим категоријама обртне имовине. Са тог аспекта рацио текуће ликвидности (Current Ratio) у свим годинама мора се позитивно оценити јер приближава се теоретском моделу да обртна имовина треба бар два пута да буде већа од краткорочних обавеза (2:1), што је у у свим годинама знатно веће и указује на значајно бољег управљања обртном имовином (ускалђеност новчаних токова). Рацио убрзане ликвидности (Quick Ratio) је изнад препоручене норме од 1:1.

у свим годинама.

Изречене констатације о високој ликвидности и сигурности ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД су додатно потврђене у делу рачно анализе кроз израчунавање показатеља краткорочне и дугорочне финансијске равнотеже.

#### 4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Стратегија за управљање ризицима обухвата: прегледе и дефиниције свих ризика којима је Друштво изложено или може бити изложено; дугорочне циљеве утврђене пословном политиком и стратегијом Друштва, као и склоност ка ризицима одређену у складу са тим циљевима.

Друштво периодично разматра стратегију за управљање ризицима и по потреби, мења, а нарочито у случају значајнијих измена пословне политике и стратегије.

Политике за управљање ризицима чини документ Друштва којима се нарочито уређује:

- начин организовања процеса управљања ризицима друштва, јасно разуграничење одговорности запослених у свим фазама тог процеса;
- мере за ублажавање појединачних врста ризика и правила за примену тих мера;
- начин праћења и контроле појединачних врста ризика и успостављање система лимита друштва;
- начин одлучивања о пословним трансакцијама које доводе до прекорачења успостављених лимита, као и дефинисање изузетних околности у којима је одобравање тог прекорачења могуће у законским оквирима;
- принципи функционисања система унутрашњих контрола.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

#### Тржишни ризик

Друштво је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Друштво не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног

окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања управе Друштва.

#### **Финансијски ризик**

У свом пословању Друштво је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

#### **Девизни ризик**

Изложеност Друштва девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у иностраној валути.





Рацио	Пондер
X1=Обртна средства/укупна средства	W1=0,012
X2=Акумулирани добитак/укупна средства	W2=0,014
X3=Пословни добитак/укупна средства	W3=0,033
X4=Тржишна вредност сопственог капитала/књиговодствена вредност дугорочних дугова	W4=0,006
X5=Продаја/укупна средства	W5=0,999

Предње вредности Алтман је уврстио у једначину:  
 $Z = X1W1 + X2W2 + X3W3 + X4W4 + X5W5$

Где Z представља збир, односно фактор чија се вредност пореди са следећом скалом:

$Z < 1,81$	$1,81 < Z < 2,99$	$Z > 2,99$
Могућност банкротства висока Предвиђа се банкротство	Вероватноћу банкротста је тешко одредити $Z < 2.675$ предвиђа се банкротство $Z > 2.675$ предвиђа се успех	Вероватноћа банкротста је ниска Предвиђа се успех

Из предње табеле је видљиво да је минимални износ  $Z=1,8$  неопходан за избегавање банкротства, али да вредности  $Z$  веће од 3 гарантују сигурност компанији од изненађења.

Анализа пословања ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД показује да је вредност Зета скор  $Z > 3$  - што указује да се ради о здравом предузећу.

## 6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Друштво је успоставило дводомни систем управљања у коме централну улогу у управљању Друштвом има Извршни одбор и Генерални директор који су одговорни за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционари своја права и контролу врше првенствено преко Скупштине акционара. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Извршног одбора у односу на делокруг послова Скупштине акционара и тела која образују органи управљања Друштвом.

Надлежни органи Друштва ће у наредном период размотрити израду и усвајање сопственог кодекса корпоративног управљања.

## 7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕШТАЈ ПРИПРЕМА

Сагласно МРС 10 „Догађаји после извештајног периода“, у складу са Одлуком бр.01/01/2019 извршен је индиректан отпис ушчешћа у капиталу ХИП Азотаре д.о.о. из Панчева у износу од 10.932 хиљада динара И прокњижена у финансијским извештајима за 2019. годину.

## **8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА**

Друштво није стицало сопствене акције од подношења годишњих извештаја, нити је имало значајне послове са повезаним лицима.

## ЗАКЉУЧАК

Светска економска криза, као и економска криза у Републици Србији је , значајно је отежала услове пословања. Смањење обима пословања у готово свим сегментима и велика неликвидност у привреди обележја су пословног миљеа у Србији и у 2018. години. С обзиром на предузимање низа активности на побољшању ситуације и економске политике Владе Републике Србије за наредни период процене су да ће услови пословања и у наредном периоду бити тешки, али са тенденцијом постепеног побољшања.

У текућем пословању током 2018 године ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД руководство је предузимало све активности да се максимално прилагоди отежаним условима пословања. Предузете су све мере у циљу повећања нивоа прихода која се остварују, са посебним акцентом на квалитет услуге који се пружа комитентима. Такође интензивно се радило на смањењу расхода на свим пољима у циљу обезбеђивања што бољег резултата пословања.

Економска политика Владе Републике Србије стратешки је оријентисана на убрзање процеса европских интеграција. Такође иста је усмерена на обезбеђење одрживе економске и финансијске стабилности, заустављање даљег раста дуга и стварање амбијента за привредни раст. Основни циљеви економске политике у наредне три године су : стабилизација дуга и тренд његовог смањења, подстицање привредног раста заснованог на инвестицијама и извозу, раст запослености и повећање животног стандарда.

Планиране активности на макроекономском нивоу требало би да обезбеде и боље услове за привређивање пословних субјеката. У складу са тим очекивања су да ће побољшано привредно окружење и општа економска и ликвидна ситуација у земљи позитивно утицати и на пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД.

У овом извештају можемо напоменути будуће развојне циљеве у свим сегментима пословања чије се остварење очекује у наредној години. Због осцилација на тржишту и нестабилних економских кретања уопште, поуздано планирање значајно је отежано, стога се средњорочни планови морају прилагођавати текућој ситуацији. Ипак на основу остварених кретања, обима пословања и финансијских резултата изражених у претходно наведеним показатељима мора се узети у обзир општи услови пословања у земљи као и макроекономска политика Владе. Под најзначајнијим ограничењима у пословању Друштва представља продужење глобалне економске кризе, затим конкуренција страних компанија као и институционалне промене на домаћем и



страном тржишту.

Пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД се обављало у складу са законским и другим прописима као и законским и другим захтевима регулаторних тела. Друштво је водило пословне књиге у складу са законом о рачуноводству и другим позитивним прописима Републике Србије и у складу са Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД.

Друштво одговара за тачност и истинитост података у извештају

Београду 12.02.2019. године

Одговорно лице за састављање фи за 2018.  
год.

*Steliana*



Законски заступник:

*J. Matijević*

**„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“а.д.**

На основу члана чл.329. Став 1. тачка 8. Закона о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ 36/11,99/11 ,83/14 , 5/2015, 44/2018 и 95/2018) и члана 51. тачка 8.Статута Акционарског друштва „Термика-Београд“а.д. Скупштина акционара Привредног друштва „Термика-Београд“а.д. је на редовној седници Скупштине акционара одржане дана 22.04.2019 године донела следећу:

**О Д Л У К У**

О усвајању Извештаја независног Ревизора о годишњем финансијском извештају привредног друштва за 2018 годину

Усваја се Извештај независног Ревизора о годишњем финансијском извештају привредног друштва за 2018 годину како је дато у материјалу за седницу и чини саствни део ове одлуке.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

У Београду, 22.04.2019 године.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ  
  
Ковачевић Драгиша



„ТЕРМИКА- БЕОГРАД“ а.д.  
Београд, Краљевића Марка бр. 2

## ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

1. У годишњем извештају пословања привредног друштва „Термика-Београд“ а.д. за 2018. годину приказани су резултати пословања друштва веродостојно, истинито и објективно за све позиције стања имовине и капитала друштва, финансијског стања током године, улагања у инвестиције и развој, као и набавку објеката и опреме.

2. Очекивани развој Друштва у наредном периоду је у оквиру Плана пословања за 2019. годину без промена у пословним политикама Друштва, уз очекивано повећање стандарда. На пословање Друштва у наредном периоду може да утиче обим посла везано за ремонте и инвестиционо одржавање у ЕПС-у, ХИП Петрохемији, МСК, НИС-у и нивоа наплате потраживања код наведених предузећа.

3. Важнијих пословних догађаја након протекла пословне године нема, који би утицали на пословање привредног друштва.

4. Привредно друштво нема повезаних правних лица.

5. Активност привредног друштва на пољу истраживања и развоја је припрема и освајање програма противпожарне заштите и заштите животне средине, као и остваривање програма термоенергетске ефикасности.

6. Финансијски извештаји су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

7. Ревизија ФИ је извршена у складу са Законом о рачуноводству и Законом о ревизији и Међународним стандардима ревизије (МСР-ИСА) и јавно је објављена.

### 8. Одлука надлежног органа о усвајању Годишњег финансијског извештаја за 2018. годину.

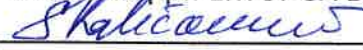
Годишњи финансијски извештај и Извештај о пословању за 2018. годину су утврђени и одобрени од стране Надзорног одбора друштва, а усвојила је Скупштина акционара на редовној годишњој седници одржаној 22.априла 2019. године.

### 9. Одлука надлежног органа о расподели добити за 2018. годину.

Одлуку о расподели добити за 2018. годину, предложена од стране Надзорног одбора друштва, усвојила је Скупштина акционара на редовној годишњој седници одржаној 22.априла 2019. године.

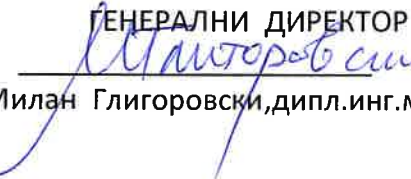
Одлука о усвајању Годишњег финансијског извештаја и Одлука о расподели добити за 2018. годину, објављене су у складу са одредбама Закона о тржишту капитала.

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ЗА ЕФС

  
Снежана Каличанин, дипл.еџ.



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР

  
Милан Глигоровски, дипл.инг.маш

**"ТЕРМИКА-БЕОГРАД", А.Д.**  
 БЕОГРАД, Краљевића Марка бр.2  
 Телефон: 011/2623161 , Факс: 011/2632472  
 e-mail: termikaad@eunet.rs

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ЗА 2018. ГОДИНУ**

I ОПШТИ ПОДАЦИ			
1	Пословно име:	ПРЕДУЗЕЋЕ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД ЗА ИЗБОЂЕЊЕ, ИЗОЛАЦИЈА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ПРОИЗВОДЊУ, ТРАНСП. РОБА И ПРОДАЈУ РОБА И УСЛУГА У УНУТРАШЊЕМ И СПОЉНОТРГОВИНСКОМ ПРОМЕТУ	
	Седиште и адреса: Матични број: ПИБ:	БЕОГРАД, КРАЉЕВИЋА МАРКА 2 07064403 100180993	
2	Website: e-mail адреса:	www.termika-beograd.rs termikaad@eunet.rs	
3	Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД 31649/2005 од 04.07.2005.	
4	Делатност (шифра и опис)	4329 - остали инсталациони радови у грађевинарству	
5	Број запослених (на дан 31.12.2017. године)	106	
6	Број акционара (на дан 31.12.2017. године)	174	
7	Десет највећих акционара (на дан 31.12.2017. године)		
	<i>Пословно име правног лица / Име и презиме</i>	<i>Број акција</i>	<i>% учешћа</i>
	ТЕРМИКА- БЕОГРАД	3.252	5,33780
	СТАНФИН ДОО Љубљана	2.136	3,50601
	ЕРСТЕ БАНК АД НОВИ САД-ЗБИРНИ РАЧУН	1.897	3,11372
	ЕЛЕКТРО ИНВЕСТМЕНТ ГР.ЛИМ.	1.691	2,77559
	ШАНТИЋ ЉИЉАНА	1.146	1,88103
	МАТОВИЋ СМИЉА	1.007	1,65288
	ОБРАДОВИЋ МИРОСЛАВ	984	1,61513
	НИКОЛИЋ МИОДРАГ	938	1,53962
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО	934	1,53306
	ЛУКОВИЋ ДРАГАН	910	1,49366
8	Вредност основног капитала	68.235.000	
9	Број и врста издатих акција:	60.924	
	Номинална вредност акције:	1.120,00	
	CFI код:	ESVUFR	
	ISIN број:	RSTRMKE 81173	
10	Подаци о зависним друштвима:	HEMA	
11	Пословно име, седиште и адреса ревизорске куће која је ревидирала финансијске извештаје за 2017. годину:	EuroAudit doo, Булевар деспота Стефана 12/5, Београд	
12	Пословно име организованог тржишта на које су укључене акције:	БЕОГРАДСКА БЕРЗА АД БЕОГРАД	
II ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА			
1	Надзорни одбор		
	<i>Име, презиме и пребивалиште</i>	<i>Образовање, садашње запослење, чланство у УО и НО других друштава</i>	<i>Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.28</i>
	МИОДРАГ НИКОЛИЋ БЕОГРАД	ВШС пензионер	938 1,53962
	МЛАДЕН АНТИЋ ЈАГОДИНА	КВ пензионер	772 1,26715
	БРАНКО БЈЕЛИЋ ШИД	ССС пензионер	824 1,35250
	ДУБРАВКА КЛАДАРИН-СПАСОЈЕВИЋ БЕОГРАД	ССС пензионер	0
	РАНКО ГРАБЕЖ АЛИБУНАР	КВ пензионер	0
2	Извршни одбор		
	<i>Име, презиме и пребивалиште</i>	<i>Образовање, садашње запослење, чланство у УО и НО других друштава</i>	<i>Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.2018.</i>
	МИЛАН ГЛИГОРОВСКИ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	173 0,28396
	СНЕЖАНА КАЛИЧАНИН, БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	875 1,43622
	СМИЉА МАТОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	1007 1,65288
3	Писани кодекс понашања	нема	
	<i>Исплаћени нето износ накнаде у 2018. (РСД)</i>	<i>Исплаћени нето износ накнаде у 2018. (РСД)</i>	
		283.849	
		283.849	
		283.849	
		0	
		0	
		766.770	
		733.633	
		638.760	



III ПОДАЦИ УПРАВЕ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

1	Извештај о реализацији усвојене пословне политике за 2018. годину	Пословање је обављено у складу са усвојеном пословном политиком друштва за 2018.годину и остварени резултати су изнад планираних.																	
2	Анализа прихода,расхода и резултата пословања у 2018. и 20176. години	УКУПНИ ПРИХОДИ УКУПНИ РАСХОДИ БРУТО ДОБИТ Пословни приходи Пословни расходи Пословни добитак НЕТО ДОБИТ	<table border="1"> <thead> <tr> <th>2018</th> <th>2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>619.925 хиљ.дин.</td> <td>418.729 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>510.965 хиљ.дин.</td> <td>388.335 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>108.960 хиљ.дин.</td> <td>30.394 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>616.876 хиљ.дин.</td> <td>417.324 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>505.906 хиљ.дин.</td> <td>381.345 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>110.970 хиљ.дин.</td> <td>35.979 хиљ.дин.</td> </tr> <tr> <td>92.421 хиљ.дин.</td> <td>25.992 хиљ.дин.</td> </tr> </tbody> </table>	2018	2017	619.925 хиљ.дин.	418.729 хиљ.дин.	510.965 хиљ.дин.	388.335 хиљ.дин.	108.960 хиљ.дин.	30.394 хиљ.дин.	616.876 хиљ.дин.	417.324 хиљ.дин.	505.906 хиљ.дин.	381.345 хиљ.дин.	110.970 хиљ.дин.	35.979 хиљ.дин.	92.421 хиљ.дин.	25.992 хиљ.дин.
2018	2017																		
619.925 хиљ.дин.	418.729 хиљ.дин.																		
510.965 хиљ.дин.	388.335 хиљ.дин.																		
108.960 хиљ.дин.	30.394 хиљ.дин.																		
616.876 хиљ.дин.	417.324 хиљ.дин.																		
505.906 хиљ.дин.	381.345 хиљ.дин.																		
110.970 хиљ.дин.	35.979 хиљ.дин.																		
92.421 хиљ.дин.	25.992 хиљ.дин.																		
	Показатељи пословања	2018	2017																
	Принос на укупан капитал ( пословни добитак / (посл.имов.тек.год.+пос.имов.прет.год.)/2) %	28,35	10,09																
	Нето принос на сопствени капитал ( нето добитак / (капитал тек.год.+кап.претх.год)/2) %	27,56	8,36																
	Пословни нето добитак (нето добит / пословни приходи) %	14,98	6,23																
	Степен задужености ( дугор.резервисања и обавезе /укупна пасива ) %	0,4	0,18																
	I степен ликвидности ( готовина и готов.еквиваленти/ краткорочне обавезе)	2,61	1,39																
	II степен ликвидности ( кратк.потраж,пласмани и готовина/крат.обавезе)	6,81	1,88																
	Нето обртни капитал ( обртна имовина- краткорочне обавезе) хиљ.РСД	264.393 хиљ.дин	191.084 хиљ.дин																
	Привредно друштво није кредитно задужено.																		
	ИМОВИНА И ОБАВЕЗЕ	2018	2017																
	Стална имовина	109.295 хиљ.дин	114.187 хиљ.дин																
	Обртна имовина	305.482 хиљ.дин	253.977 хиљ.дин																
	Пословна имовина -АКТИВА	414.777 хиљ.дин	368.164 хиљ.дин																
	Ванбиласна актива	57.814 хиљ.дин	63.492 хиљ.дин																
	Капитал	369.247 хиљ.дин	301.486 хиљ.дин																
	Дугор.обавезе и резервис.	1.648 хиљ.дин	676 хиљ.дин																
	Одлож.пор.обавезе	2.793 хиљ.дин	3.110 хиљ.дин																
	Пословна -ПАСИВА	414.777 хиљ.дин	368.164 хиљ.дин																
	Ванбиласна пасива	57.814 хиљ.дин	63.492 хиљ.дин																
	Цена акција у 2018.год.	највиша 4.305 динара	најнижа 2.002 динара																
	Тржишна капитализација	121.969.848	231.511.200																
	Нето добитак по акцији	1.517 динара у 2018	427 динара у 2017																
	Исплаћена дивиденда по редовним акцијама за последње 3 године	2018.год. исплаћено је бруто 280,00 дин/акцији																	
		2017.год. исплаћено је бруто 600,00 дин/акцији																	
		2016.год. исплаћено је бруто 600,00 дин/акцији																	
3	Информације о остварењима друштва по сегментима	нема																	
4	Промене веће од 10% у односу на претходну годину на имовини и обавезама (приказаној по позицијама из финансијских извештаја) и нето добитку односно губитку тог друштва																		
	ОБРТНА ИМОВИНА	305.482 хиљ.дин																	
	КАПИТАЛ	369.247 хиљ.дин																	
	Обавезе за остале порезе,доприносе и друге дажбине	8.470 хиљ.дин																	
5	Неизвесност наплате прихода или могућих будућих трошкова који могу значајно утицати на финансијску позицију друштва																		
5	По процени код потраживања не постоји неизвесност наплате и код будућих трошкова пословања не постоје значајнији утицаји на резултат.																		
	Информација о стању (број и %), стицању, продаји и поништењу сопствених акција	У 2018. години је пренето 3.252 сопствених акција	У 2017. години је било 3.252 сопствених акција																
6	Разлози за стицање сопствених акција	На основу Одлука Скупштине акционара																	
	Имена лица од којих су акције стечене																		
	Износ које је друштво исп. по основу стицања акција	0	0																
	Износ, начин формирања и употреба резерви у последње две године	33.470 хиљ.дин у 2018. год.	32.170 хиљ.дин у 2017.год.																
7	Улагање у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије и људске ресурсе																		
8	Вршена су улагања у производну ,грађевинску опрему,објекте,транспортна средства и стручно усавршавање и обуку запослених. Систем квалитета																		
9	Привредно друштво је увело Систем управљања квалитетом ISO 9001,ISO 14001 и OHSAS 18001.																		
	Битни пословни догађаји који су се десили од дана билансирања до дана подношења извештаја																		
10	Нема битних пословних догађаја после 31.12.2018.године .																		
11	Остале битне промене података садржаних у проспекту, а који напред нису наведени	нема																	

У БЕОГРАДУ, 12.02.2019. године

Извршни Директор за ЕФС  
Снежана Каличанин, дипл. ецц  
Законски заступник  
Милан Ђигоровски, дипл. инг. маш



"ТЕРМИКА - БЕОГРАД" А.Д. улица Краљевића Марка 2, 11000 Београд  
ТЕЛЕФОН: 011/2623-161, 2634-642, 2638-615 ТЕЛЕФАКС: 2632-472  
e-mail: office@termika-beograd.rs, web: www.termika-beograd.rs

Рег: Агенција за  
привредне регистре бр: БД 31649/2005  
Матични број: 07064403  
Шифра делатности: 4329  
ПИБ: 100180993  
Бр. т. рач. Комерц. банка: 205-4421-17  
Чачанска банка: 155-20850-25  
Банка Интеза: 160-369035-32

Ваш знак \_\_\_\_\_ Наш знак 480 Београд \_\_\_\_\_ 17.04.2019 год.

Предмет: На основу члана 50 став 2 тачка 3 Закона о тржишту капитала (Сл.Гласник РС бр. 31/2011)

**ИЗЈАВА**  
**ЛИЦА ОДГОВОРНОГ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА**

Снежана Каличанин, дипломирани економиста, на радном месту Помоћника Генералног директора за Економско-финансијски сектор (ЕФС) и Извршни директор за ЕФС, према мом најбољем сазнању годишњи извештај за 2018 годину састављен је уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају у пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу предузећа „Термика-Београд“ а.д. из Београда.



**ИЗЈАВУ ДАО**

**ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ЗА ЕФС**

*Снежана Каличанин*  
**Снежана Каличанин, дипл. ецц**

**ДЕЛАТНОСТ**

Пројектовање, производња, продаја елемената и извођење изолације топлих и хладних флуида, противпожарна заштита, акустика, лимарски радови на крововима и фасадама, вентилирајуће гранитне фасаде, спуштени плафони, зидови и подови.  
Основни капитал друштва: 70.000.000,00 динара, односно 816.910,54 EUR

**„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“а.д.**

На основу члана чл.329. Став 1. тачка 8. Закона о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ 36/11,99/11 ,83/14 , 5/2015, 44/2018 и 95/2018) и члана 51. тачка 8.Статута Акционарског друштва „Термика-Београд“а.д. Скупштина акционара Привредног друштва „Термика-Београд“а.д. је на редовној седници Скупштине акционара одржане дана 22.04.2019 године донела следећу:

#### О Д Л У К У

О усвајању Годишњег Извештаја о пословању и финансијски Извештај за 2018 годину

Усваја се Годишњи Извештај о пословању и финансијски Извештај привредног друштва за 2018 годину како је дато у материјалу за седницу и чини саствни део ове одлуке.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

У Београду, 22.04.2019 године.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

  
Ковачевић Драгиша

**„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“ а.д.**

На основу члана чл.329. Став 1. тачка 7. Закона о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ 36/11,99/11 ,83/14, 5/2015,44/2018 и 95/2018,) и члана 51. тачка 7.Статута Акционарског друштва „Термика-Београд“ а.д. Скупштина акционара Привредног друштва „Термика-Београд“ а.д. је на редовној седници Скупштине акционара одржане дана 22.04.2019 године донела следећу:

**О Д Л У К У**

О расподели добити остварене у пословној 2018 години

Остварена нето добит Друштва у 2018 годину у износу од 92.420.891,56 динара

Распоређује се за:

- Статутарне резерве 5% остварене нето добити у износу од 4.621.044,56 динара,
- за исплату дивиденде акционарима у износу од 41.523.840,00 динара (720 динара бруто по акцији),
- за исплату учешћа запослених у расподели добити, у складу са ПКУ у износу од 20.776.160,00 динара и
- Остатак у износу од 25.499.847,00 динара остаје у нераспоређеној добити.

Дан дивиденде и дан акционара је 12.04.2019.године.

Исплата дивиденде акционарима и учешће запослених у расподели добити је према следећем распореду:

Исплата дивиденде акционарима је дана 30.05.2019 године,

Исплата учешћа запослених у расподели добити је дана 06.06.2019 године.

Исплата се врши тако да се не угрожава ликвидност и солвентност Друштва у редовном пословању.

За реализацију ове Одлуке овлашћује се Надзорни одбор Друштва, који ће донети потребне Одлуке у складу са актима Друштва и Законом.

У Београду, 22.04.2019 године.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

*[Signature]*  
Ковачевић Драгиша



„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“а.д.

На основу члана 6 Кодекса корпоративног управљања акционарско друштво „Термика-Београд“а.д. а у вези члана 368. Закона о привредним друштвима дајем следећу

ИЗЈАВУ  
О ПРИМЕНИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Извршни одбор директора друштва је на седници од 10.01.2019 године утврдио изјаву о примени Кодекса о корпоративном управљању како следи :

1. Да се Кодекс о корпоративном управљању примењује у друштву и да је исти доступан у седишту друштва у времену од 07 до 15 часова сваког радног дана.
2. Да је Кодекс о корпоративном управљању примењен у погледу:
  - Сазивања редовне годишње Скупштине акционара,
  - Утврђивања дневног реда,
  - Доставе и објаве позива за седницу са садржајем и прилозима у складу са Законом о привредним друштвима и Статутом друштва и
  - Обезбеђења материјала за седницу Скупштине.
3. Да је Кодекс о корпоративном управљању примењен у свему у погледу:
  - Организовања седница Надзорног одбора,
  - Припреме материјала за Надзорни одбор,
  - Израде записника и
  - Обезбеђења осталих услова за одржавање седница Надзорног одбора.
4. Да је Кодекс корпоративног управљања примењен у свему у погледу:
  - Организовања и рада Извршног одбора директора при доношењу и спровођењу одлука из своје надлежности.
5. Да је Кодекс примењен у свему од стране Генералног директора при остваривању својих надлежности из Закона и аката друштва.
6. Све послове по Кодексу обавио је Секретар друштва.
7. Да је Кодекс корпоративног управљања у свему примењен.

  
ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР  
Глигоровски Милан дипл.маш.инг.