



IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA 2018. GODINU

„POMORAVLJE“ AD,
NIŠ

Beograd, april 2018. godine

SADRŽAJ:

- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o ostalom rezultatu
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Izveštaj o tokovima gotovine
6. Napomene uz finansijski izveštaj za 2018. godinu

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI AKCIONARA „POMORAVLJE“ AD, NIŠ

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva "Pomoravlje" ad, Niš (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 napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole za koje rukovodstvo odredi da su neophodne za svrhe sastavljanja finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i Međunarodnim standardima revizije primenjivim u Republici Srbiji. Zbog značaja pitanja iznetih u pasusu Osnov za uzdržano mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizorskih dokaza, koji obezbeđuju osnov za izražavanje revizorskog mišljenja.

Osnov za uzdržavajuće mišljenje

Društvo je na dan 31. decembra 2018. godine iskazalo zemljište u iznosu 40.497 hiljada dinara i građevinske objekte u neto iznosu 208.701 hiljada dinara. Na osnovu dostavljene dokumentacije nismo prikupili dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza na osnovu kojih bismo se uverili u realnost iskazanih pozicija. Takođe, Društvo je na dan 31. decembra 2018. godine Nekretnine, postrojenja i opremu u pripremi u iznosu od 67.970 hiljada dinara koje se odnose na investiciono ulaganje izvršeno pre više godina za koje ne postoji plan aktiviranja. Uvidom u raspoloživu dokumentaciju nismo se uverili u realnost iskazanog iznosa.

Zalihe Društva na dan 31. decembra 2018. godine iznose 8.130 hiljada dinara, a u najznačajnijem iznose se odnose na zalihe materijala u iznosu od 5.856 hiljada dinara i na zalihe gotovih proizvoda 2.114 hiljada dinara. U postupku revizije na osnovu prezentirane

SKUPŠTINI AKCIONARA „POMORAVLJE“ AD, NIŠ

Osnov za uzdržavajuće mišljenje (nastavak)

dokumentacije nismo se mogli uveriti u realnost priznavanja i vrednovanja zaliha u skladu sa MRS 2 - Zalihe. Iznose eventualnih korekcija po ovom osnovu, zbog prirode računovodstvenih evidencija, nismo u mogućnosti da utvrdimo.

Potraživanja Društva na dan 31. decembra 2018. godine iznose 307.553 hiljada dinara, a odnose se na potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od 127.352 hiljada dinara, a na druga potraživanja 180.201 hiljada dinara. Tokom obavljanja revizije, izvršili smo analizu i kontrolu usaglašenosti i naplativosti ovih potraživanja, pri čemu smo utvrdili nizak stepen usaglašenosti i naplativosti, kao i da u najznačajnijem iznosu potiču iz ranijih perioda. Zbog svega iznetog nismo u mogućnosti da se izjasnimo o iskazanim iznosima potraživanja, niti da utvrdimo efekte na finansijske izveštaje za 2018. godinu koji mogu nastati po osnovu prethodno navedenog.

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 31. decembra 2018. godine iznose 14.708 hiljada dinara. U postupku revizije nije nam pružena na uvid relevantna dokumentacija na osnovu koje bi smo mogli da se uverimo u osnov priznavanja i adekvatnost vrednovanja aktivnih vremenskih razgraničenja. Tačan iznos korekcija po ovom osnovu nismo bili u mogućnosti da utvrdimo.

Osnovni kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima nije usaglašen sa registrovanim kapitalom kod Agencije za privredne registre. Smatramo da je neophodno izvršiti usaglašavanje evidencije kapitala u poslovnim knjigama i kapitala registrovanog u Agenciji za privredne registre.

Obaveze Društva na dan 31. decembra su iskazane u iznosu od 161.745 hiljada dinara, a koje se odnose na dugoročne kredite i zajmove u iznosu od 159.875 hiljada dinara i na kratkoročne, dospеле obaveze 161.745 hiljada dinara. Do dana revizije nismo dobili na uvid odgovarajuću dokumentaciju i nismo mogli da sprovedemo procedure kojima bismo mogli da se uverimo u realnost iskazanih obaveza. Takođe, tekući račun je u neprekidnoj blokadi od 17. marta 2013. godine, te Društvo otežano izmiruje obaveze. Usled prethodno navedenog, nismo bili u mogućnosti da utvrdimo iznos potencijalnih korekcija i njihov uticaj na finansijske izveštaje sastavljene na dan 31. decembra 2018. Godine, odnosno da su obaveze priznate u visini očekivanih odliva u skladu sa MRS 37 - Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina.

Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2018. godinu, Društvo nije postupilo u skladu sa MRS 12 - Porezi na dobitak, tako što nije izvršilo obračun i evidentiranje odloženih poreskih sredstava/obaveza u Bilansu stanja i sa njima pripadajućih odloženih prihoda/rashodsa u Bilansu uspeha. Efekt neevidentiranja odloženih poreskih sredstava i obaveza i njihov uticaj na finansijske izveštaje za 2018. godinu nismo u mogućnosti da kvantifikujemo.

Osnov za uzdržavajuće mišljenje (nastavak)

Društvo je u bilansu stanja iskazalo kumulirani gubitak u iznosu od 66.936 hiljada dinara. Pored toga, tekući račun Društva je u neprekidnoj blokadi od 17. marta 2013. godine, koja na dan ovog izveštaja iznosi 102.050 hiljada dinara. Navedne činjenice ukazuju na postojanje materijalno značajnih neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti pravnog lica. Ovi finansijski izveštaji ne uključuju korekcije koje mogu nastati po osnovu razrešenja navedenih neizvesnosti.

Napomenama uz finansijske izveštaje Društva ne sadrže potrebna obelodanjivanja koja zahtevaju MSFI 7 – Finansijski instrumenti i MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana. Takođe, prilikom sastavljanja Napomena uz finansijske izveštaje Društvo nije izvršilo obelodanjivanja u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Uzdržavajuće mišljenje

Zbog značaja pitanja opisanih u pasusu Osnov za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da prikupimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnov za revizijsko mišljenje. U skladu sa tim, ne izražavamo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima za 2018. godinu.

Skretanje pažnje

Društvo na dan 31. decembra 2018. godine ima uspostavljene hipoteke nad građevinskim objektima ukupne vrednosti 128.428 hiljada dinara, kao i zaloge nad opremom, za šta nisu izvršena obelodanjivanja u napomenama uz finansijske izveštaje kako to zahteva MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja.

U skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije poreska prijava i poreski bilans za 2018. godinu dostavljaju se u roku od 180 dana od dana isteka perioda za koji se utvrđuje poreska obaveza. Društvo do dana izdavanja ovog izveštaja nije dostavilo na uvid Poreski bilans.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po navedenim pitanjima.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje Godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije 62/2013 i 30/2018) i Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovede u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.



SKUPŠTINI AKCIONARA „POMORAVLJE“ AD, NIŠ

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima (nastavak)

S obzirom na činjenicu da smo izrazili uzdržano mišljenje na godišnje finansijske izveštaje sa stanjem na 31.12.2018. godine to se i u ovom slučaju uzdržavamo od izjašnjavanja o usklađenosti Godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. godinu.

Beograd, 25.04.2019. godine.

„FINREVIZIJA“ DOO BEOGRAD
Milana Čelar
383378-030597737540
7
Digitally signed by Milana
Čelar 383378-0305977375407
Date: 2019.04.25 15:53:07
+02'00'
Milana Čelar
Licencirani ovlašćeni revizor

Tel: 011/40-90-730, 3248-244, 3248-345; Adresa: Beograd, Nušićeva 15, I sprat;

Mail: office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210; PIB 104173529; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun: Expobank 145-13751-44

web: www.finrevizija.co.rs

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ЛИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛAKOVA, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -


Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		318653	322035	325407
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16	317620	320987	324341
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		40946	40947	40947
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		208701	211990	215265
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		3	90	143
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016		67970	67970	67970
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и аншегодинашњи 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	17	1033	1048	1066
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		1033	1048	1066
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		330442	264649	300870
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18	8130	9729	10418
10	1. Материјал, резервни делови, запат и ситан инвентар	0045		5856	7520	8546
11	2. Недовољно произведена и недовољно услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		2114	2082	1745

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		33		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		127	127	127
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19	127357	59707	91469
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		127357	57630	89392
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			2077	2077
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19	180201	180460	184030
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		46	46	46
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		46		
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			46	46
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	21	14708	14767	14917
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		649095	588684	626277
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		227475	327424	370026
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	367320	367320	367320
300	1. Акцијски капитал	0403		367320	367320	367320
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Заједнички удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИЈА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	25	23701	23701	23701
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (пограјна 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	26	3390	3329	3334
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		3339	3339	3334
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		51		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	27	66936	66936	24329
350	1. Губитак ранијих година	0422		66936	66936	24329
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		156875	156875	125472

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	18	0	0	2002
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				2002
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурисања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29	159875	150875	123470
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 картицама од вредности у периоду дужијем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		159875	150875	123470
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	33		434	434
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		161745	107951	130345
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1297	1333	1307
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			36	107
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		1297	1297	1200
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	31	17888	17888	17888
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		74244	36385	67454
431	1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456		73310	33465	64532
436	6. Добрављачи у иностранству	0457	31		1990	1992
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	31	934	930	930
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	32	28726	28635	23558
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		21317	13304	10332
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		17839	12374	9774
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		434	32	32
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		649095	586681	626277
99	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у <u>4154</u>				Законски заступник		
дана <u>28.03.2019</u> године						



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

ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-
1906977730069

Digitally signed by ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-1906977730069
DN: c=RS, cn=ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-1906977730069
Date: 2019.03.28 12:11:03 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Називе АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I LAKOVA, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
60 до 65, осим 62 и 63	(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		63448	49651
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	3	57273	43175
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		100	
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	3	57173	43175
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	6	6175	6676

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		50056	48218
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	7	157	59
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	5	64	337
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8	37072	30239
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		2986	2498
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9	4562	8815
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11	76	873
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10	3303	3354
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11	1962	2717
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		13392	1633
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	13		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		16106	30667
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

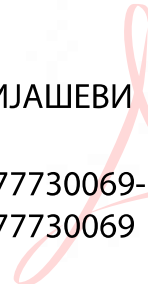
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		16106	27275
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			3392
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		16106	30667
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	15		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	14	3283	7453
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15	510	16025
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		59	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			42606
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		59	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			42606
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		8	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Груп. рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		51	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			42606
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>1154</u>				Законски заступник	
дана <u>28.03.2019</u> године					



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

ДЕЈАН
 АНДРИЈАШЕВИЋ
 Ћ
 1906977730069-1
 1906977730069- 906977730069
 1906977730069 Date: 2019.03.28
 12:28:43 +01'00'



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I LAKOVA, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIS		
Седиште Нш , Булевар 12 Фебруар 129		

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		51	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			-42606
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добитци	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добитци или губици по основу уделе у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	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. Добити или губици од инструментата заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструментата заштите ризика (хедџинга) 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			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		51	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			42606
	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 не налажу контролу	2028			
у <u>Нису</u>					
датум <u>28.03.2022</u> године					



Законити заступник

[Handwritten signature]

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

ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
Ђ
1906977730069-
1906977730069
1906977730069

Digitally signed by
ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-1
906977730069
Date: 2019.03.28
12:32:54 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛАКОВА, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

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		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	
				АОП	32	
					Резерве	
1	2		3		4	5
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037
	б) потражни салдо рачуна	4002	367320	4020		4038
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	367320	4024		4042
	Промене у претходној ____ години					
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044
	Стање на крају претходне године 31.12.____					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	367320	4028		4046
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048
	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01.____					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	367320	4032		4050

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала				
		30		31		32
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП
1	2	3	4	5		
	Промене у текућој _____ години					
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052
	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	367320	4036		4054

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		35		047 и 237		34	
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП Нераспоређени добитак	
1	2		6		7		8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4055	24329	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	3334
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	24329	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	3334
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	42607	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	5
	Стање на крају претходне године 31.12._____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	60936	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3339
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	66936	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3339

Редни Број	опис	Компоненте капитала					
		35		047 и 237		34	
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	Нераспоређени добитак	
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	51
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	66936	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	3390

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	
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110	23701	4128		4146		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	23701	4132		4150		
	Промене у претходној ____ години							
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	23701	4136		4154		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____							
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	23701	4140		4158		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9	10	11			
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	23701	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 иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
1	2	12	13	14		
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
1	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181	4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182	4200	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183	4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184	4202	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185	4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186	4204	
	Промене у претходној ____ години					
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187	4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188	4206	
	Стање на крају претходне године 31.12.____					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189	4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190	4208	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191	4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192	4210	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193	4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194	4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		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	АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	370026	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	370026	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
	Промене у претходној ____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
	Стање на крају претходне године 31.12.____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	327424	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	327424	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 Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
Промене у текућој _____ години					
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	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	4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234		327475	
у <u>1154</u> дана <u>28.03.2019</u> године					



Законски заступник
[Signature]

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

ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
Ћ
1906977730069-977730069
1906977730069

Digitally signed by
ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-1906
977730069
Date: 2019.03.28
12:34:08 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛАКОВА, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	16018	76339
1. Продаја и примљени аванси	3002	16018	76339
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	16018	76339
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	11456	67524
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	4562	8815
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Опкуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исполњене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	16018	76139
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	16018	76139
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		
у <u>1134</u>			
дана <u>28.03.2019</u> године			



Законски доступни

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)

ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
Ђ
1906977730069-06977730069
1906977730069
Digitally signed by
ДЕЈАН
АНДРИЈАШЕВИЋ
1906977730069-19
06977730069
Date: 2019.03.28
12:35:37 +01'00'

Привредно друштво „ПОМОРАВЉЕ" АД Ниш

(назив правног лица)

Ниш, ул. Булевар 12.Фебруар 129

(седиште)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Поморавље а.д.Ниш (у даљем тексту: друштво) је отворено акционарско друштво са седиштем у Нишу, ул. Булевар 12, Фебруар 129.

Порески идентификациони број (ПИБ): 100618045

Матични број: 07211279

Шифра делаатности: 2030

Друштво је основано 1948. године као предузеће у друштвеној својини. Приватизација предузећа извршена је у складу са Законом о власничкој трансформацији дана 05.07.2005.године. Већински власник предузећа је постао Филип Андријашевић из Ниша, ул. Пријездина 18/7, а на основу Уговора о продаји друштвеног капитала број 1-815/05-417/04 од 05.07.2005.године. Код Агенције за привредне регистре је спроведена промена под бројем БД8440/2005 од 04.08.2005.године. Дана 14.11.2006.године извршено је повећање основног капитала за 18.287.000,00 динара, а на основу Решења Агенције за привредне регистре БД 184794/2006. Предузеће није у матично-зависном односу ни са једним правним лицем.

Основна делатност друштва је производња боја и лакова. Поред претежне делатности, друштво се бави и трговином повремено.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији ("Службени гласник РС" бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2018. год. је 10 радника.

Према Статуту, органи Поморавља АД Ниш су:

- Скупштина, као орган власника капитала;
- Директор, као орган пословођења;
- Надзорни одбор, као орган надзора.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва „ПОМОРАВЉЕ, ул. Булевар 12. Фебруар 129 за обрачунски период који се завршава 31.12.2018.године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ),

Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су итврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

На основу Правилника о рачуноводству и пословним политикама усвојеним од стране директора Привредног друштва „Поморавље“ АД Ниш, дана 08.01.2015. године, који је основа за састављање финансијских извештаја за 2018 годину.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима	100	-
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту		
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	-	
Свега приходи од продаје робе		
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима	-	
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	57.173	43.175
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	57273	43.175

Приходи су остварени продајом преко фирме Помоинвест Ниш .

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

Приходи од активирања учинака и робе друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		0
УКУПНО		

5. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Почетне залихе учинака (01.01.)	2082	1745
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи	2144	2082
Крајње залихе учинака (31.12.)	2144	2082
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи	2144	2082
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	64	337
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Остали пословни приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	6175	6676
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи (приходи од камата)		
УКУПНО	6175	6676

7. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	157	59
Набавна вредност продате робе на мало		
Набавна вредност продатих сталних средстава намењених продаји		
УКУПНО	157	59

8. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	37.072	30.239
Трошкови режијског материјала		
Трошкови горива и енергије		
УКУПНО	37.072	30.239

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	3871	7477
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	691	1398
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		-
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде		
УКУПНО	4562	8815

10. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације и резервисања друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови амортизације	3305	3354
Трошкови резервисања за гарантни рок	-	-
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	-	-
Резервисања за задржане кауције и депозите	-	-
Резервисања за трошкове ресструктурирања	-	-
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		-
Остала дугорочна резервисања	-	-
	3305	3354

11. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Остали пословни расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака		-
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања	76	873
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде		
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга		
Свега трошкови производних услуга	76	873
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања		
Трошкови платног промета		
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	1962	2717
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови		
Свега нематеријални трошкови	1962	2717
УКУПНО	2038	3590

12. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	-	-
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	-	-
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО		

13. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	-	-
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима	-	-
Расходи камата	16106	27275
Негативне курсне разлике		3392
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		-
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		-
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	16106	30667

Негативне курсне разлике по кредиту фонд за развој I камата по истом.

14. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		

Добици од продаје биолошких средстава	-	-
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности	-	-
Добици од продаје материјала		
Вишкови	-	-
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле	-	-
Приходи од смањења обавеза	-	-
Приходи од укидања дугорочних резервисања	-	-
Остали непоменути приходи	3283	2453
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава	-	-
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања	-	-
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме	-	-
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају	-	-
Приходи од усклађивања вредности залиха	-	-
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-	-
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	-	-
УКУПНО	3283	2453

15. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		-
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		-
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		-
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		-

Остали непоменути расходи	510	16025
Обезвређење биолошких средстава		-
Обезвређење нематеријалних улагања		-
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		-
Обезвређење залиха материјала и робе		-
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана утужена потраживања		
Обезвређење остале имовине		-
УКУПНО	510	16025

16 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Почетно стање - 1. јануар. 2018год.	40.946	344.048	23809		67.970
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике					
Нова улагања					
Отуђења и расходање					
Ревалоризација - процена по поштеној вредности					
Остало					
Крајње стање - 31. децембар 2016год.	40946	344.048	23809		67.970
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ					
Почетно стање - 1. јануар 2018год.		132057	23700		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике					
Амортизација		3290	106		
Губици због обезвређења					
Отуђења и расходање					
Ревалоризација - процена по поштеној вредности					
Остало					
Крајње стање - 31. децембар 2018год		135347	23806		
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ					
31. децембар 2017 год.	40.947	211990	80		67.970
31. децембар 2018.год.	40.947	208701	3		67.970

17. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани друштва могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2018	31.12.2017
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	-	-
Дугорочни кредити у земљи	-	-
Дугорочни кредити у иностранству	-	-
Хартије од вредности које се држе до доспећа	-	-
Остали дугорочни финансијски пласмани	1033	1048
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	-	-
УКУПНО	1033	1048

18. ЗАЛИХЕ

Стање залиха друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2018	31.12.2017
Материјал	5856	7520
Недовршена производња		
Готови производи	2147	2082
Аванси	127	127
Минус: Обезвређење залиха		-
УКУПНО	8130	9729

Залихе су исказане по попису за 2018.год, Готови производи су исказани по продајним ценама јер је цена коштања већа од продајних цена

19. ПОТРАЖИВАЊА

Стање потраживања друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2018 у000дин	31.12.2017 у000 дин
<u>Потраживања по основу продаје</u>		
Купци – матична и зависна правна лица	-	-
Купци – остала повезана правна лица	-	-
Купци у земљи	177982	110331
Купци у иностранству		2.076
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	50625	50624
Свега	127357	59707
<u>Потраживања из специфичних послова</u>		
Потраживања од извозника	-	-
Потраживања по основу увоза за туђи рачун	-	-
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје	-	-
Остала потраживања из специфичних послова	-	-
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова	-	-
Свега	-	-
<u>Друга потраживања</u>		
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација	-	
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	180201	180460
Минус: Исправка вредности других потраживања	-	-
Свега	180201	180460
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	307558	240167

Потраживања су застарела и ненаплатива, Потраживања од повезаних правних лица нису отписана. Потраживања из ранијих година су отписана и нека утужена.

. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовинских еквивалената и готовине друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	-	-
Текући (пословни) рачуни		
Издвојена новчана средства и акредитиви	-	-
Благајна	-	-
Девизни рачун		-
Девизни акредитиви	-	-
Девизна благајна	-	-
Остала новчана средства	-	-
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена	-	-
УКУПНО		

21. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Стање ПДВ и АВР друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин	у дин
Порез на додату вредност – претходни порез		
Активна временска разграничења	14708	14957
УКУПНО	14708	14957

потраживања се односе на обрачунат порез по наплаћеним авансима.

22. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Стање и промене на одложеним пореским средствима могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Почетно стање – 1. јануар	-	-
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-

Повећање/смањење у току године		-
Крајње стање – 31.децембар	-	-
УКУПНО		-

23.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

Ванбилансна актива –нема.

24.ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Основни и остали капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Акцијски капитал	367.320	367.320
Удели ДОО		
Улози	-	-
Државни капитал	-	-
Друштвени капитал	-	-
Задружни удели	-	-
Остали основни капитал	-	-
УКУПНО	367.320	367.320

за отворена акционарска друштва

	% UCESCA	31.12.2018 у 000 дин	31.12.2017 у 000 дин
Konzorcijum	71.49	262.610	262.610
Акције u vlasnistvu pravnih lica	4.88	17.923	17.923
Акције u vlasn.fiz.lica	23.63	86.787	86787
Остали			
УКУПНО	100.00	367.320	367.320

25. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018	-	23701	-	-	-	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-	-	-	-	-
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2018		23701				
Крајње стање – 31.12.2017		23701				

Ревалоризационе резерве се не могу искористити и расподелити док се средство чијом су проценом настале на неки начин не отуђи – прода, расходује, поклони, размени за друго средство и сл.

Један део ревалоризационе резерве настао проценом по поштеној вредности нематеријалних улагања и некретнина, постројења и опреме може се пренети у нераспоређену добит и пре него што је нематеријално улагање, некретнина, постројење или опрема отуђена. Износ који се у том случају може пренети у нераспоређену добит једнак је разлици амортизације обрачунате на ревалоризовану набавну вредност и амортизације обрачунате на набавну вредност.

26. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2018	3339
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2018	51
Исплата дивиденде	
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
	3390

Расподела нерасподеђеног добитка извршена је

	у 000 дин.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	-
Учешће запослених у добити	-
Резерве	-
Основни капитал	-
Остало	-
Обрачунати порез	-

27.ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Губитак ранијих година	66936	66936
Губитак текуће године		
УКУПНО	66936	66936

28. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Стање и промене на дугорочним резервисањима могу се приказати на следећи начин:

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2017							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2017год.							-
Искоришћена резервисања у 2017 г							-
Укинута резервисања у 2017 г							

Остало							-
Крајње стЗње – 31.12.2017							

29. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по основу дугорочних кредита друштва могу се приказати на следећи начин:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2018 у 000 дин	31.12.2017 у 000 дин
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице		4%	159875	150875
Правно лице				-
Остали				
Свега			159875	150875
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				-
Правно лице				-
Остали				-
Свега				-
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ			159875	150875

Дугорочни кредит код Фонда за развој Републике Србије коришћен је за улагања у опрему.

30. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

31. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2018 у000дин	31.12.2017
<u>Обавезе из пословања</u>		
Примљени аванси, депозити и кауције	17888	17.888
Добављачи - матична и зависна правна лица		-
Добављачи - остала повезана правна лица		-
Добављачи у земљи	73310	33465
Добављачи у иностранству		1990
Остале обавезе из пословања	934	930
Свега	74244	36384
<u>Обавезе из специфичних послова</u>		

Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	92132	54272

32. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Остале краткорочне обавезе и ПВР могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
<u>Обавезе по основу зарада и накнада зарада</u>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	6477	5343
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	2183	615
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1574	1519
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	2107	1339
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		-
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		-
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега	12341	8816
<u>Друге обавезе</u>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	-	-
Обавезе за дивиденде	-	-
Обавезе за учешће у добити	-	-
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	-	-
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	56	56
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године	-	-
Остале обавезе	16329	17773
Свега	28726	26635

Пасивна временска разграничења		
Унапред обрачунати трошкови	-	-
Обрачунати приходи будућег периода	-	-
Разграничени зависни трошкови набавке	-	-
Одложени приходи и примљене донације	-	-
Разграничени приходи по основу потраживања	-	-
Остала ПВР	-	-
Свега	-	-
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	28726	26635

33.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Стање и промене на одложеним пореским обавезама могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Почетно стање – 1. јануар	434	434
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		-
Повећање/смањење у току године		
УКУПНО	434	434

34.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

Нема

35. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

Нема

36.ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА Датум

одобравања финансијских извештаја је

37. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизивредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.2018	31.12.2017
EUR	118,1946	118,4727

У Нишу,
дана: 25.03.2018године



Законски заступник:

ДЕЈАН

АНДРИЈАШЕВИ

Ћ

1906977730069-

1906977730069

Digitally signed by

ДЕЈАН

АНДРИЈАШЕВИЋ

1906977730069-19

06977730069

Date: 2019.03.28

12:37:12 +01'00'

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	10	- 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	1	- 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)	63448	- 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)	64905	- 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)	586584	- 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 извештајне године (у хиљадама динара)		

4 Nišu
28.03.2019.



dm

Привредно друштво „ПОМОРАВЉЕ“ АД Ниш

(назив правног лица)

Ниш, ул. Булевар 12.Фебруар 129

(седиште)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Поморавље а.д.Ниш (у даљем тексту: друштво) је отворено акционарско друштво са седиштем у Нишу, ул. Булевар 12, Фебруар 129.

Порески идентификациони број (ПИБ): 100618045

Матични број: 07211279

Шифра делаатности: 2030

Друштво је основано 1948. године као предузеће у друштвеној својини. Приватизација предузећа извршена је у складу са Законом о власничкој трансформацији дана 05.07.2005.године. Већински власник предузећа је постао Филип Андријашевић из Ниша, ул. Пријездина 18/7, а на основу Уговора о продаји друштвеног капитала број 1-815/05-417/04 од 05.07.2005.године. Код Агенције за привредне регистре је спроведена промена под бројем БД8440/2005 од 04.08.2005.године. Дана 14.11.2006.године извршено је повећање основног капитала за 18.287.000,00 динара, а на основу Решења Агенције за привредне регистре БД 184794/2006. Предузеће није у матично-зависном односу ни са једним правним лицем.

Основна делатност друштва је производња боја и лакова. Поред претежне делатности, друштво се бави и трговином повремено.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији ("Службени гласник РС" бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2018. год. је 10 радника.

Према Статуту, органи Поморавља АД Ниш су:

- Скупштина, као орган власника капитала;
- Директор, као орган пословођења;
- Надзорни одбор, као орган надзора.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва „ПОМОРАВЉЕ, ул. Булевар 12. Фебруар 129 за обрачунски период који се завршава 31.12.2018.године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ),

Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су итврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

На основу Правилника о рачуноводству и пословним политикама усвојеним од стране директора Привредног друштва „Поморавље“ АД Ниш, дана 08.01.2015. године, који је основа за састављање финансијских извештаја за 2018 годину.

3. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима	100	-
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту		
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	-	
Свега приходи од продаје робе		
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима	-	-
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима	-	
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	57.173	43.175
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга		
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	57273	43.175

Приходи су остварени продајом преко фирме Помоинвест Ниш .

4. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

Приходи од активирања учинака и робе друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		0
УКУПНО		

5. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Почетне залихе учинака (01.01.)	2082	1745
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи	2144	2082
Крајње залихе учинака (31.12.)	2144	2082
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи	2144	2082
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	64	337
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Остали пословни приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	6175	6676
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи (приходи од камата)		
УКУПНО	6175	6676

7. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	157	59
Набавна вредност продате робе на мало		
Набавна вредност продатих сталних средстава намењених продаји		
УКУПНО	157	59

8. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	37.072	30.239
Трошкови режијског материјала		
Трошкови горива и енергије		
УКУПНО	37.072	30.239

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	3871	7477
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	691	1398
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		-
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде		
УКУПНО	4562	8815

10. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације и резервисања друштва састоје се од следећих врста трошкова:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови амортизације	3305	3354
Трошкови резервисања за гарантни рок	-	-
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	-	-
Резервисања за задржане кауције и депозите	-	-
Резервисања за трошкове ресструктурирања	-	-
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		-
Остала дугорочна резервисања	-	-
	3305	3354

11. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Остали пословни расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака		-
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања	76	873
Трошкови закупнина		
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде		
Трошкови истраживања		
Остали трошкови производних услуга		
Свега трошкови производних услуга	76	873
Трошкови непроизводних услуга		
Трошкови репрезентације		
Трошкови премија осигурања		
Трошкови платног промета		
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	1962	2717
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови		
Свега нематеријални трошкови	1962	2717
УКУПНО	2038	3590

12. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	-	-
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	-	-
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО		

13. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	-	-
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима	-	-
Расходи камата	16106	27275
Негативне курсне разлике		3392
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		-
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		-
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	16106	30667

Негативне курсне разлике по кредиту фонд за развој I камата по истом.

14. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		

Добици од продаје биолошких средстава	-	-
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности	-	-
Добици од продаје материјала		
Вишкови	-	-
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле	-	-
Приходи од смањења обавеза	-	-
Приходи од укидања дугорочних резервисања	-	-
Остали непоменути приходи	3283	2453
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава	-	-
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања	-	-
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме	-	-
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају	-	-
Приходи од усклађивања вредности залиха	-	-
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-	-
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	-	
УКУПНО	3283	2453

15. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2018 у 000 дин.	2017 у 000 дин.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		-
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		-
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		-
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		-

Остали непоменути расходи	510	16025
Обезвређење биолошких средстава		-
Обезвређење нематеријалних улагања		-
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		-
Обезвређење залиха материјала и робе		-
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана утужена потраживања		
Обезвређење остале имовине		-
УКУПНО	510	16025

16 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Почетно стање - 1. јануар. 2018год.	40.946	344.048	23809		67.970
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике					
Нова улагања					
Отуђења и расходовање					
Ревалоризација - процена по поштеној вредности					
Остало					
Крајње стање - 31. децембар 2016год.	40946	344.048	23809		67.970
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ					
Почетно стање - 1. јануар 2018год.		132057	23700		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике					
Амортизација		3290	106		
Губици због обезвређења					
Отуђења и расходовање					
Ревалоризација - процена по поштеној вредности					
Остало					
Крајње стање - 31. децембар 2018год		135347	23806		
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ					
31. децембар 2017 год.	40.947	211990	80		67.970
31. децембар 2018.год.	40.947	208701	3		67.970

17. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани друштва могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2018	31.12.2017
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима	-	-
Дугорочни кредити у земљи	-	-
Дугорочни кредити у иностранству	-	-
Хартије од вредности које се држе до доспећа	-	-
Остали дугорочни финансијски пласмани	1033	1048
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана	-	-
УКУПНО	1033	1048

18. ЗАЛИХЕ

Стање залиха друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2018	31.12.2017
Материјал	5856	7520
Недовршена производња		
Готови производи	2147	2082
Аванси	127	127
Минус: Обезвређење залиха		-
УКУПНО	8130	9729

Залихе су исказане по попису за 2018.год, Готови производи су исказани по продајним ценама јер је цена костања већа од продајних цена

19. ПОТРАЖИВАЊА

Стање потраживања друштва може се приказати на следећи начин:

	31.12.2018 у000дин	31.12.2017 у000 дин
<u>Потраживања по основу продаје</u>		
Купци – матична и зависна правна лица	-	-
Купци – остала повезана правна лица	-	-
Купци у земљи	177982	110331
Купци у иностранству		2.076
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	50625	50624
Свега	127357	59707
<u>Потраживања из специфичних послова</u>		
Потраживања од извозника	-	-
Потраживања по основу увоза за туђи рачун	-	-
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје	-	-
Остала потраживања из специфичних послова	-	-
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова	-	-
Свега	-	-
<u>Друга потраживања</u>		
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација	-	
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	180201	180460
Минус: Исправка вредности других потраживања	-	-
Свега	180201	180460
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	307558	240167

Потраживања су застарела и ненаплатива, Потраживања од повезаних правних лица нису отписана. Потраживања из ранијих година су отписана и нека утужена.

. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовинских еквивалената и готовине друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	-	-
Текући (пословни) рачуни		
Издвојена новчана средства и акредитиви	-	-
Благајна	-	-
Девизни рачун		-
Девизни акредитиви	-	-
Девизна благајна	-	-
Остала новчана средства	-	-
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена	-	-
УКУПНО		

21. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Стање ПДВ и АВР друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин	у дин
Порез на додату вредност – претходни порез		
Активна временска разграничења	14708	14957
УКУПНО	14708	14957

потраживања се односесе на обрачунат порез по наплаћеним авансима.

22. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

Стање и промене на одложеним пореским средствима могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Почетно стање – 1. јануар	-	-
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-

Повећање/смањење у току године		-
Крајње стање – 31.децембар	-	-
УКУПНО		-

23. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

Ванбилансна актива –нема.

24. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Основни и остали капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Акцијски капитал	367.320	367.320
Удели ДОО		
Улози	-	-
Државни капитал	-	-
Друштвени капитал	-	-
Задружни удели	-	-
Остали основни капитал	-	-
УКУПНО	367.320	367.320

за отворена акционарска друштва

	% UCESCA	31.12.2018 у 000 дин	31.12.2017 у 000 дин
Konzorcijum	71.49	262.610	262.610
Акције u vlasnistvu pravnih lica	4.88	17.923	17.923
Акције u vlasn.fiz.lica	23.63	86.787	86.787
Остали			
УКУПНО	100.00	367.320	367.320

25. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2018	-	23701	-	-	-	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	-	-	-	-	-	-
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2018		23701				
Крајње стање – 31.12.2017		23701				

Ревалоризационе резерве се не могу искористити и расподелити док се средство чијом су проценом настале на неки начин не отуђи – прода, расходује, поклони, размени за друго средство и сл.

Један део ревалоризационе резерве настао проценом по поштеној вредности нематеријалних улагања и некретнина, постројења и опреме може се пренети у нераспоређену добит и пре него што је нематеријално улагање, некретнина, постројење или опрема отуђена. Износ који се у том случају може пренети у нераспоређену добит једнак је разлици амортизације обрачунате на ревалоризовану набавну вредност и амортизације обрачунате на набавну вредност.

26. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2018	3339
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2018	51
Исплата дивиденде	
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
	3390

Расподела нерасподеђеног добитка извршена је

	у 000 дин.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	-
Учешће запослених у добити	-
Резерве	-
Основни капитал	-
Остало	-
Обрачунати порез	-

27. ГУБИТАК

Губитак представља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
Губитак ранијих година	66936	66936
Губитак текуће године		
УКУПНО	66936	66936

28. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Стање и промене на дугорочним резервисањима могу се приказати на следећи начин:

	Резерв сања за трошко ве у гарантн ом року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервис ања за задржане кауције и депозите	Резервис ања за трошкове реструкт урирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остал а дугоро чна резерв исања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2017							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2017 год.							-
Искоришћена резервисања у 2017 г							-
Укинута резервисања у 2017 г							

Остало							-
Крајње стЗње – 31.12.2017							

29. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по основу дугорочних кредита друштва могу се приказати на следећи начин:

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2018 у 000 дин	31.12.2017 у 000 дин
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице		4%	159875	150875
Правно лице				-
Остали				
Свега			159875	150875
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				-
Правно лице				-
Остали				-
Свега				-
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ			159875	150875

Дугорочни кредит код Фонда за развој Републике Србије коришћен је за улагања у опрему.

30. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

31. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања могу се приказати на следећи начин:

	31.12.2018 у000дин	31.12.2017
<u>Обавезе из пословања</u>		
Примљени аванси, депозити и кауције	17888	17.888
Добављачи - матична и зависна правна лица		-
Добављачи - остала повезана правна лица		-
Добављачи у земљи	73310	33465
Добављачи у иностранству		1990
Остале обавезе из пословања	934	930
Свега	74244	36384
<u>Обавезе из специфичних послова</u>		

Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	92132	54272

32.ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Остале краткорочне обавезе и ПВР могу се приказати на следећи начин:

	у дин	у дин
<u>Обавезе по основу зарада и накнада зарада</u>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	6477	5343
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	2183	615
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1574	1519
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	2107	1339
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају		-
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају		-
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају		
Свега	12341	8816
<u>Друге обавезе</u>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	-	-
Обавезе за дивиденде	-	-
Обавезе за учешће у добити	-	-
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	-	-
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	56	56
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године	-	-
Остале обавезе	16329	17773
Свега	28726	26635

Пасивна временска разграничења		
Унапред обрачунати трошкови	-	-
Обрачунати приходи будућег периода	-	-
Разграничени зависни трошкови набавке	-	-
Одложени приходи и примљене донације	-	-
Разграничени приходи по основу потраживања	-	-
Остала ПВР	-	-
Свега	-	-
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	28726	26635

33. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Стање и промене на одложеним пореским обавезама могу се приказати на следећи начин:

	У дин	У дин
Почетно стање – 1. јануар	434	434
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		-
Повећање/смањење у току године		
УКУПНО	434	434

34. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

Нема

35. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

Нема

36. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА Датум одобравања финансијских извештаја је

37. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску провизивредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12. 2018	31.12.2017
EUR	118,1946	118,4727

У Нишу,
дана: 25.03.2018године



Законски заступник:

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛАКОВА, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	16018	76339
1. Продаја и примљени аванси	3002	16018	76339
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	16018	76339
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	11456	67524
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	4562	8815
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	16018	76339
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	16018	76339
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047		

у 1.34
 дана 28.03. 2019 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник


Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I LAKOVA, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIS		
Седиште Ниш , Булевар 12 Фебруар 129		

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		51	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			-12606
	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 примања				
	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 друштава				
	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. 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 (хедџинга) 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			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		51	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			42606
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>Ниш</u>					
дана <u>28.03.</u> 20 <u>22</u> године					
			Законити заступник 		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛАКОВА, ТРГОВИНУ I ИНЖЕНЈЕРИЈУ ПОМОРАВЉЕ АД NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала				
		30		31		32
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП
1	2	3	4	5		
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019	4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	367320	4020	4038	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021	4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022	4040	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023	4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	367320	4024	4042	
	Промене у претходној ____ години					
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025	4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026	4044	
	Стање на крају претходне године 31.12.____					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027	4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	367320	4028	4046	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029	4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030	4048	
	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031	4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	367320	4032	4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051		
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	367320	4036		4054		

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	24329	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	3334
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	24329	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	3334
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	42607	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	5
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	66936	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3339
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	66936	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3339

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		35		047 и 237		34	
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП	Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	51
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	65936	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	3390

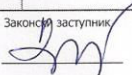
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		
	б) потражни салдо рачуна	4110	23701	4128		4146		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	23701	4132		4150		
	Промене у претходној ____ години							
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151		
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		
	Стање на крају претходне године 31.12.____							
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	23701	4136		4154		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____							
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	23701	4140		4158		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159		
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	23701	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 иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
1	2	12		13		14
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
1	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204
	Промене у претходној години					
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206
	Стање на крају претходне године 31.12.____					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		337				АОП	АОП
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2	15		16	17		
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	370026		
	б) потражни салдо рачуна	4218			4244		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			4245		
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	370026		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222			4246		
	Промене у претходној ____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238			
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			4247		
	Стање на крају претходне године 31.12.____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	327424		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226			4248		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			4249		
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	327424		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			4250		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		337	Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2	15		16	17
	Промене у текућој _____ години				
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	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	4252
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234		327475	
у <u>15.4</u>				Законско заступник	
дана <u>28.03</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)

Izveštaj o finansijskom poslovanju za 2018.godinu Pomoravlje ad.Nis

Direktor Pomoravlje a.d.Nis pdnosi izvestaj o poslovanju na osnovu finansijskih izvestaja za 2018.godinu Skupstini akcionara na razmatranje I usvajanje.Finansijski izvestaji uradjeni su u skladu sa zakonskom I profesionalnom regulativom ,tj.u skladu sa Zakonom o racunovodstvu I reviziji,Medjunarodnim racunovodstvenim standardima ,Pravilnikom o racunovodstvu I racunovodstvenim politikama I drugim vazecim propisima.

Drustvo je osnovano 1948.god. kao preduzece u drustvenoj svojini.

Danas firma posluje kao akcionarsko drustvo u skladu sa Zakonom o vlasnickoj transformaciji.

Drustvo nije u maticno- zavisnom odnosu ni sa jednim pravnom llicem.Drustvo je registrovano u APR BD 184794/2006

.Osnovna delanst drustva je 2030- Proizvodnja boja i lakova.

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslova

Analiza prihoda

Opis	Iznos u hilj.dinara		%
	2018	2017	2018/2017index
Prihodi:			
Poslovni prihodi	63448	49851	1,272
Finansijski prihodi			
Ostali prihodi	3283	2453	1,338
Ukupno:	66731	52304	1,276
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	57273	43175	1,327
Prihodi od prodaje roba i usluga na ino tržištu			
Povećanje vrednosti zaliha	64	337	0,190
Smanjenje vrednosti zaliha			
Prihodi od premija, subvencija i povraćaja poreskih dažbina			

Ostali poslovni prihodi (zakupnina)	6175	6676	0,925
UKUPNI POSLOVNI PRIHODI	63448	49851	1,273

:
Analiza rashoda

Opis	Iznos u hilj.dinara		%
	2018	2017	2018/2017index
Rashodi			
Poslovni rashodi	50056	48218	1,038
Finansijski rashodi	16106	30667	0,53
Ostali rashodi	510	16025	0,03
Ukupno:	66672	94910	0,70
Poslovni rashodi			
Nabavna vredn.prodate robe	157	59	2,66
Troškovi materijala	37072	30239	1,226
Troškovi zarada, naknada zarada	4562	8815	0,52
Troškovi amortizacije	3305	3354	0,99
Ostali poslovni rashodi	21576	52440	0,411
Ukupno:	66672	94910	0,702

Analiza rezultata poslovanja

Opis	Iznos u hilj.dinara		2018/2017index
	2018	2017	
Rezultat poslovanja			
Poslovni dobitak	13392	1633	8,2
Poslovni gubitak			
Dobitak finansiranja			
Gubitak finansiranja	16106	30667	0,525
Dobitak na ostalim prihodima	3283	2453	1,338
Gubitak na ostalim rashodima	510	16025	0,03

Neto dobitak

Neto gubitak 33291 50778 0,656

Prema MRS 1, pravno lice je u obavezi da izkaže razliku između poslovnih, finansijskih i ostalih prihoda u odnosu na poslovne, finansijske i ostale rashode. Ako su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda tada se govori o poslovnom dobitku, ako su ukupni rashodi veći od ukupnih prihoda govori se o poslovnom gubitku.

Poslovni prihodi 63448

Poslovni rashodi 55056

Poslovni gubitak 13392

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja Racio analiza

Opis	2018	2017	2018/2017 index
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja/kapital)			
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)			
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapita)			
Stepen zaduženosti			
Dugoročna rezervisanja i obaveze/ukupna pasiva		25,72	
I Stepen likvidnosti			
Gotovinski ekvivalenti i gotovina/kratkoročne obaveze			
II Stepen likvidnosti			
Kratkoročna potraživanja plasmani i gotovina/kratkoročne obaveze			
Neto obrtni kapital			
Obrtna imovina (bez odloženih poreskih sredstava) – kratkoročne obaveze	204,29	245,15	0,83

Bilans stanja sadrži sve kategorije imovine i obaveza, ima kontinuiran karakter i prenosi se u

celini u sledećoj godini.

U aktivi je iskazana imovina i to kao stalna i obrtna imovina, a u pasivi je iskazan kapital kao sopstveni izvor finansiranja.

Obrtna imovina je povećana u odnosu na 2017godinu za 12,48%. Zalihe su smanjene za 16,44%

Naj veci deo obrtne imovine su potraživanja gde je naplativost neizvesna

Struktura stalne imovine (nekretnina, postrojenja i opreme)je sledeća:

1.Zemljište	40.947 hilj.din.
2. Građ.objekti	208701 hilj.din.
3.Oprema	3 hilj.din.
4 Sredstva u pripremi	67.970 hilj.din.
 Ukupno	 317620.hilj.din.

Osnovni kapital društva je 367.320hilj.dinara, a prema rešenju APR od 29.06.2006.godine.

Vrednost kapitala

	2018	2017	18/17-index
Akcijski kapital	367.320	367.320	1,00
Revalorizacone rezerve	23701	23701	1,00
Gubitak ranijih godina	66936	66936	1,00
Neraspoređeni dobitak	3390	3339	1,01
Ukupno:	327475	327424	1,00
 Broj akcija	 367.320	 367.320	 1,00
Nominalna vrednost akcija		Iznosi 1.000 dinara	
Struktura akcija			
Zaposleni i bivši radnici	87.432	87.432	23,8
Akcijski fond	17.278	17.278	4,7
Većinski vlasnik	262.610	262.610	71,5
Ukupno:	367.320	367.320	100

Osnovni kapital je podeljen na 367.320 običnih akcija nominalne vrednosti 1.000,00 dinara. Broj je dodeljen od strane Centralnog registra depoa i kliringa hartija od vrednosti pod brojem 10 br.409 od 26.01.2010godine, a sa stanjem na dan 31.12.2018godine od rednog broja 1 do rednog broja 262.

Akcije Društva su obične (redovne) i glase na ime. Sve akcije kao i identitet akcionara Društva upisane su u Centralnom registru i uključene su na slobodno berzansko tržište tako da knjigu akcionara u elektronskoj formi vodi Društvo preko Centralnog registra.

U toku 2018godini Pomoravlje AD je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat. U iznosu od 58.657.09 dinara.

u k i š u

28.03.2019.



DIREKTOR

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I LAKOVA, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
60 до 65, осим 62 и 63	(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		63448	49851
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	3	57273	43175
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		100	
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	3	57173	43175
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	6	6175	6676

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		50056	48218
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	7	157	59
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	5	64	337
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8	37072	30239
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		2986	2498
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9	4562	8815
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11	76	873
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10	3305	3354
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11	1962	2717
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		13392	1633
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	13		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		16196	30667
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		16106	27275
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			3392
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		16106	30667
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	15		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	14	3283	2453
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15	510	16025
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		59	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			42606
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		59	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			42606
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		8	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Груп. рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		51	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			42606
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>1154</u>				Законски заступник	
дана <u>28.09.2019</u> године					



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211279	Шифра делатности 2030	ПИБ 100618045
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ ВОЈА I ЛАКОВА, TRGOVINU I INŽENJERING POMORAVLJE AD NIŠ		
Седиште Ниш, Булевар 12 Фебруар 129		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		318653	322035	325407
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	16	317620	320987	324341
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		40946	40947	40947
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		208701	211990	215281
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		3	80	143
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		67970	67970	67970
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	17	1033	1048	1066
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		1033	1048	1066
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		330442	264649	300670
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18	8130	9729	10418
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5856	7520	8546
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		2114	2082	1745

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		33		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		127	127	127
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19	127357	59707	91469
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		127357	57630	89392
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			2077	2077
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19	180201	180460	184020
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		46	46	46
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		46		
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			46	46
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	21	14708	14707	14917
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		649095	586684	626277
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		327475	327424	370026
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	367320	367320	367320
300	1. Акцијски капитал	0403		367320	367320	367320
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	28	23701	23701	23701
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	26	3390	3339	3334
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		3339	3339	3334
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		51		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	27	66936	66936	24329
350	1. Губитак ранијих година	0422		66936	66936	24329
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		159875	150875	125472

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	28	0	0	2002
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				2002
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29	159875	150875	123470
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		159875	150875	123470
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	33		434	434
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		161745	107951	130345
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1297	1333	1307
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			36	107
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		1297	1297	1200
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	31	17888	17888	17888
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		74244	36385	67454
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		73310	33465	64532
436	6. Добављачи у иностранству	0457	31		1990	1992
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	31	934	930	930
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	32	28726	26635	23558
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		21317	13304	10332
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		17839	12374	9774
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		434	32	32
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		649095	586684	626277
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у 4154
 дана 28.03.2019 године



Законски заступник



Pomoravlje AD Niš

18000 Niš - Srbija, Bulevar 12. februar 129
Tel. +38118 585-132, 585-136, 585-123, 585-124
Fax +38118 585-130
www.pomoravlje-nis.co.rs
E-mail:office@pomoravlje-nis.co.rs

Naš znak:

Datum:15.04.2019.god.

Predmet: Izjava.

U skladu sa članom 50. Stav 2. tačka 3. Zakona o tržištu kapitala (sl gl br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja POMORAVLJE A.D. NIŠ, MB: 07211279 daju:

I Z J A V U:

Prema našem vlastitom uverenju i najboljem saznanju ,godišnji finasijski izveštaj za 2018-tu godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finasijskog izveštavanja daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finasijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

Potpisnici ove izjave prihvataju odgovornost za sadržaj godišnjeg finasijskog izveštaja.

Direktor

Dejan Andrijašević





Pomoravlje AD Niš
18000 Niš - Srbija, Bulevar 12. februar 129
Tel: +38118. 585-123, 585-124
Fax: +38118. 585-130
www.pomoravlje-nis.co.rs
E-mail: office@pomoravlje-nis.co.rs

Naš znak:

Datum: 23.04.2019. god.

Predmet: Izjava lica odgovornog za sastavljanje Finansijskog izvštaja za 2018.god..

Finansijski izveštaj za 2018. godinu sastavljen je na osnovu proknjižene dokumentacije izvršenih popisa od strane popisne komisije i usaglasenih sa knjigovodstvenim stanjem zaključno sa 31.12.2018.god.

Na osnovu Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama a u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima .

Izveštaj je sastavila Ilić Borislava samostalni računovođa u saradnji sa referentom finansijske operative Bencun Slobodanom.

1. Ilić Borislava

2. Bencun Slobodan






Pomoravlje AD Niš

18000 Niš - Srbija, Bulevar 12. februar 129
Tel. +38118.585-132, 585-136, 585-123, 585-124
Fax +38118.585-130
www.pomoravlje-nis.co.rs
E-mail: office@pomoravlje-nis.co.rs

Naš znak:

Datum: 15.04.2019. god.

Predmet: I Z J A V A.

Do sastavljanja Godišnjeg izveštaja nisu usvojeni Finansijski izveštaji sa mišljenjem revizora za 2018. godinu. Skupština Društva nije održana do dana dostavljanja izveštaja. Po donošenju Odluke o usvajanju Finansijskih izveštaja sa mišljenjem revizora za 2018. godinu, ista će biti dostavljena Komisiji za hartije od vrednosti i objavljena u skladu sa Zakonom.



Direktor

Dejan Andrijašević





Pomoravlje AD Niš

18000 Niš - Srbija, Bulevar 12. februar 129
Tel. +38118. 585-132, 585-136, 585-123, 585-124
Fax. +38118. 585-138
www.pomoravlje-nis.co.rs
E-mail: office@pomoravlje-nis.co.rs

Naš znak:

Datum: 15.04.2019.god.

Predmet: I Z J A V A.

Ovim putem izjavljujemo da nije doneta odluka o respodeli dobiti (pokriću gubitka) za 2018.godinu. Skupština Društva nije održana do dana dostavljanja izveštaja.

Direktor

Dejan Andrijašević

