

Период извештавања:

од

01.01.2019.

до

31.12.2019.

**Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД**

Пословно име: **GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG**

Матични број (МБ): **07099274**

Поштански број и место: **14240**

**LJIG**

Улица и број: **RAVNOGORSKA BB**

Адреса е-поште: [granitpeskar2003@gmail.com](mailto:granitpeskar2003@gmail.com)

Интернет адреса: [www.granit.rs](http://www.granit.rs)

Консолидовани/Појединачни: **POJEDINAČNI**

Усвојен (да/не): **NE**

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **SVETLANA SAJIĆ**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **014/3443835**

Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име: **NINIĆ DRAGAN**

(особа овлашћена за заступање)

**Документација за објаву ( у ПДФ формату, као један документ):**

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај ревизора у целини,
3. Извештај о пословању,
4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја,
5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја,
6. Одлука о расподели добити или покрићу губитака.

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

**БИЛАНС СТАЊА**

на дан

у хиљадама динара

| Позиција   | АОП         | Износ         |                     |                           |
|--|-------------|---------------|---------------------|---------------------------|
|  |             | Текућа година | Претходна година    |                           |
|  |             |               | Крајње стање<br>.20 | Почетно стање<br>01.01.20 |
| 1  | 2           | 3             | 4                   | 5                         |
| <b>АКТИВА</b>  |             |               |                     |                           |
| <b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>   | <b>0001</b> |               |                     |                           |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>  | <b>0002</b> | 695.590       | 713.893             | 744.522                   |
| <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          | <b>0003</b> | 1.052         | 1.052               | 1.052                     |
| 1. Улагања у развој  | 0004        |               |                     |                           |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                      | 0005        |               |                     |                           |
| 3. Гудвил  | 0006        |               |                     |                           |
| 4. Остала нематеријална имовина  | 0007        |               |                     |                           |
| 5. Нематеријална имовина у припреми  | 0008        | 1.052         | 1.052               | 1.052                     |
| 6. Аванси за нематеријалну имовину   | 0009        |               |                     |                           |
| <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> | <b>0010</b> | 467.828       | 486.131             | 516.760                   |
| 1. Земљиште  | 0011        | 29.558        | 29.766              | 29.766                    |
| 2. Грађевински објекти   | 0012        | 36.994        | 30.363              | 32.513                    |
| 3. Постројења и опрема   | 0013        | 354.572       | 378.724             | 407.203                   |
| 4. Инвестиционе некретнине   | 0014        |               |                     |                           |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема  | 0015        |               |                     |                           |
| 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми  | 0016        | 46.178        | 47.178              | 47.178                    |
| 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми  | 0017        |               |                     |                           |
| 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему   | 0018        | 526           | 100                 | 100                       |
| <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>  | <b>0019</b> | 0             | 0                   | 0                         |
| 1. Шуме и вишегодишњи засади   | 0020        |               |                     |                           |
| 2. Основно стадо   | 0021        |               |                     |                           |
| 3. Биолошка средства у припреми  | 0022        |               |                     |                           |
| 4. Аванси за биолошка средства   | 0023        |               |                     |                           |
| <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ( 0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)</b>          | <b>0024</b> | 226.710       | 226.710             | 226.710                   |
| 1. Учешће у капиталу зависних правних лица   | 0025        | 226.710       | 226.710             | 226.710                   |
| 2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                            | 0026        |               |                     |                           |
| 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају      | 0027        |               |                     |                           |
| 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима   | 0028        |               |                     |                           |
| 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима   | 0029        |               |                     |                           |
| 6. Дугорочни пласмани у земљи  | 0030        |               |                     |                           |
| 7. Дугорочни пласмани у иностранству   | 0031        |               |                     |                           |
| 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа  | 0032        |               |                     |                           |
| 9. Остали дугорочни финансијски пласмани   | 0033        |               |                     |                           |
| <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)</b>                               | <b>0034</b> | 0             | 0                   | 0                         |
| 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица   | 0035        |               |                     |                           |
| 2. Потраживања од осталих повезаних лица   | 0036        |               |                     |                           |
| 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит   | 0037        |               |                     |                           |
| 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                      | 0038        |               |                     |                           |
| 5. Потраживања по основу јемства   | 0039        |               |                     |                           |
| 6. Спорна и сумњива потраживања  | 0040        |               |                     |                           |
| 7. Остала дугорочна потраживања  | 0041        |               |                     |                           |
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>  | <b>0042</b> |               |                     |                           |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>                            | <b>0043</b> | 1.360.805     | 1.434.425           | 1.193.974                 |
| <b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>   | <b>0044</b> | 16.008        | 20.295              | 19.962                    |
| 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар   | 0045        | 10.765        | 14.620              | 12.871                    |
| 2. Недовршена производња и недовршене услуге   | 0046        | 130           | 121                 | 113                       |
| 3. Готови производи  | 0047        | 4.255         | 4.983               | 6.661                     |
| 4. Роба  | 0048        | 348           | 81                  | 87                        |
| 5. Стална средства намењена продаји  | 0049        |               |                     |                           |
| 6. Плаћени аванси за залихе и услуге   | 0050        | 510           | 490                 | 230                       |
| <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>                      | <b>0051</b> | 1.341.215     | 1.412.381           | 1.169.219                 |

| Позиција  | АОП         | Износ            |                     |                           |
|---|-------------|------------------|---------------------|---------------------------|
|   |             | Текућа година    | Претходна година    |                           |
|   |             |                  | Крајње стање<br>.20 | Почетно стање<br>01.01.20 |
| 1   | 2           | 3                | 4                   | 5                         |
| 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица  | 0052        | 1.330.264        | 1.401.109           | 1.151.028                 |
| 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица   | 0053        |                  |                     |                           |
| 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица  | 0054        |                  |                     |                           |
| 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица   | 0055        |                  |                     |                           |
| 5. Купци у земљи  | 0056        | 10.951           | 11.272              | 18.191                    |
| 6. Купци у иностранству   | 0057        |                  |                     |                           |
| 7. Остала потраживања по основу продаје   | 0058        |                  |                     |                           |
| III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА   | 0059        |                  |                     |                           |
| IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА   | 0060        | 117              | 117                 | 93                        |
| V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 0061        |                  |                     |                           |
| VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)   | 0062        | 2.114            | 585                 | 22                        |
| 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица   | 0063        |                  |                     |                           |
| 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица   | 0064        |                  |                     |                           |
| 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи  | 0065        | 33               | 55                  | 22                        |
| 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0066        |                  |                     |                           |
| 5. Остали краткорочни финансијски пласмани  | 0067        | 2.081            | 530                 |                           |
| VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА  | 0068        | 127              | 127                 | 127                       |
| VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ  | 0069        | 1.019            | 868                 | 4.313                     |
| IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0070        | 205              | 52                  | 238                       |
| <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)</b>  | <b>0071</b> | <b>2.056.395</b> | <b>2.148.318</b>    | <b>1.938.496</b>          |
| <b>Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>   | <b>0072</b> | <b>88.100</b>    | <b>88.100</b>       | <b>100.723</b>            |
| ПАСИВА  |             |                  |                     |                           |
| A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)  | 0401        |                  | 80.953              | 228.042                   |
| I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)  | 0402        | 134.836          | 134.836             | 134.836                   |
| 1. Акцијски капитал   | 0403        | 129.103          | 129.103             | 129.103                   |
| 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу   | 0404        |                  |                     |                           |
| 3. Улози  | 0405        |                  |                     |                           |
| 4. Државни капитал  | 0406        |                  |                     |                           |
| 5. Друштвени капитал  | 0407        |                  |                     |                           |
| 6. Задружни удели   | 0408        |                  |                     |                           |
| 7. Емисиона премија   | 0409        |                  |                     |                           |
| 8. Остали основни капитал   | 0410        | 5.733            | 5.733               | 5.733                     |
| II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0411        |                  |                     |                           |
| III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ   | 0412        |                  |                     |                           |
| IV. РЕЗЕРВЕ   | 0413        | 1.148            | 1.148               | 1.148                     |
| V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ  | 0414        | 325.532          | 326.329             | 330.991                   |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415        |                  |                     |                           |
| VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416        |                  |                     |                           |
| VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)   | 0417        | 754              | 0                   | 0                         |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година   | 0418        | 754              |                     |                           |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0419        |                  |                     |                           |
| IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 0420        |                  |                     |                           |
| X. ГУБИТАК (0422+0423)  | 0421        | 576.946          | 381.360             | 238.933                   |
| 1. Губитак ранијих година   | 0422        | 381.360          | 251.093             | 128.208                   |
| 2. Губитак текуће године  | 0423        | 195.586          | 130.267             | 110.725                   |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>   | <b>0424</b> | <b>14.609</b>    | <b>11.998</b>       | <b>0</b>                  |
| I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)  | 0425        | 14.609           | 11.998              | 0                         |
| 1. Резервисања за трошкове у гарантном року   | 0426        |                  |                     |                           |
| 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава   | 0427        |                  |                     |                           |
| 3. Резервисања за трошкове реструктурирања  | 0428        |                  |                     |                           |
| 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених   | 0429        | 14.609           | 11.998              |                           |
| 5. Резервисања за трошкове судских спорова  | 0430        |                  |                     |                           |
| 6. Остала дугорочна резервисања   | 0431        |                  |                     |                           |
| II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)   | 0432        | 0                | 0                   | 0                         |

| Позиција  | АОП         | Износ         |                       |                             |
|---|-------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|
|   |             | Текућа година | Претходна година      |                             |
|   |             |               | Крајње стање<br>.20 . | Почетно стање<br>01.01.20 . |
| 1   | 2           | 3             | 4                     | 5                           |
| 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал  | 0433        |               |                       |                             |
| 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима   | 0434        |               |                       |                             |
| 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима   | 0435        |               |                       |                             |
| 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана  | 0436        |               |                       |                             |
| 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи  | 0437        |               |                       |                             |
| 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0438        |               |                       |                             |
| 7. Обавезе по основу финансијског лизинга   | 0439        |               |                       |                             |
| 8. Остале дугорочне обавезе   | 0440        |               |                       |                             |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>  | <b>0441</b> | 46.972        | 49.438                | 51.609                      |
| <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)</b>  | <b>0442</b> | 2.109.490     | 2.005.929             | 1.658.845                   |
| <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>   | <b>0443</b> | 436.599       | 322.236               | 271.810                     |
| 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица  | 0444        |               |                       |                             |
| 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица  | 0445        |               |                       |                             |
| 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи  | 0446        |               |                       |                             |
| 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0447        |               |                       |                             |
| 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји                                 | 0448        |               |                       |                             |
| 6. Остале краткорочне финансијске обавезе   | 0449        | 436.599       | 322.236               | 271.810                     |
| <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>  | <b>0450</b> | 1.437         | 1.441                 | 1.620                       |
| <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>   | <b>0451</b> | 1.166.568     | 980.327               | 813.952                     |
| 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи  | 0452        | 961.214       | 737.340               | 586.992                     |
| 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству   | 0453        |               |                       |                             |
| 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи  | 0454        |               |                       |                             |
| 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству   | 0455        |               |                       |                             |
| 5. Добављачи у земљи  | 0456        | 191.371       | 228.203               | 215.487                     |
| 6. Добављачи у иностранству   | 0457        |               |                       |                             |
| 7. Остале обавезе из пословања  | 0458        | 13.983        | 14.784                | 11.473                      |
| <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>   | <b>0459</b> | 320.858       | 482.627               | 381.619                     |
| <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>   | <b>0460</b> | 100.916       | 147.275               | 127.906                     |
| <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>  | <b>0461</b> | 83.112        | 72.023                | 61.938                      |
| <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>  | <b>0462</b> |               |                       |                             |
| <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0</b> | <b>0463</b> | 114.676       |                       |                             |
| <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0</b>  | <b>0464</b> | 2.056.395     | 2.148.318             | 1.938.496                   |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>  | <b>0465</b> | 88.100        | 88.100                | 100.723                     |

**БИЛАНС УСПЕХА**

од  до

у хиљадама динара

| Позиција<br>1  | АОП<br>2    | Износ              |                       |
|--|-------------|--------------------|-----------------------|
|  |             | Текућа година<br>3 | Претходна година<br>4 |
| <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>   |             |                    |                       |
| <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>   | <b>1001</b> | 326.712            | 314.706               |
| <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>  | <b>1002</b> | 7.751              | 1.050                 |
| 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                                       | 1003        | 73                 | 914                   |
| 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                                    | 1004        |                    |                       |
| 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту   | 1005        |                    |                       |
| 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                                      | 1006        |                    |                       |
| 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту  | 1007        | 7.678              | 136                   |
| 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту   | 1008        |                    |                       |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                      | <b>1009</b> | 318.944            | 313.656               |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                         | 1010        | 311.954            | 299.561               |
| 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                      | 1011        |                    |                       |
| 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                           | 1012        |                    |                       |
| 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                        | 1013        |                    |                       |
| 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту  | 1014        | 6.990              | 14.095                |
| 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту   | 1015        |                    |                       |
| <b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>   | <b>1016</b> |                    |                       |
| <b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>  | <b>1017</b> | 17                 |                       |
| <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>   |             |                    |                       |
| <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0</b>                                | <b>1018</b> | 466.435            | 386.743               |
| <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>  | <b>1019</b> | 7.250              | 1.006                 |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>  | <b>1020</b> | 967                |                       |
| <b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                             | <b>1021</b> |                    |                       |
| <b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                               | <b>1022</b> | 719                | 1.669                 |
| <b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>  | <b>1023</b> | 67.257             | 50.791                |
| <b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>  | <b>1024</b> | 149.047            | 129.578               |
| <b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>   | <b>1025</b> | 162.676            | 140.600               |
| <b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>   | <b>1026</b> | 33.646             | 19.675                |
| <b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>   | <b>1027</b> | 26.797             | 27.320                |
| <b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>  | <b>1028</b> | 2.611              |                       |
| <b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>  | <b>1029</b> | 17.399             | 16.104                |
| <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0</b>   | <b>1030</b> |                    |                       |
| <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0</b>   | <b>1031</b> | 139.723            | 72.037                |
| <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>   | <b>1032</b> | 559                | 534                   |
| <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | 0                  | 0                     |
| 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица   | 1034        |                    |                       |
| 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица   | 1035        |                    |                       |
| 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата  | 1036        |                    |                       |
| 4. Остали финансијски приходи  | 1037        |                    |                       |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>  | <b>1038</b> | 420                | 409                   |
| <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                         | <b>1039</b> | 139                | 125                   |
| <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>   | <b>1040</b> | 66.728             | 62.132                |
| <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | 0                  | 0                     |
| 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима   | 1042        |                    |                       |
| 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима   | 1043        |                    |                       |
| 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата  | 1044        |                    |                       |
| 4. Остали финансијски расходи  | 1045        |                    |                       |
| <b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>  | <b>1046</b> | 66.728             | 61.841                |
| <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                         | <b>1047</b> |                    | 291                   |
| <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>   | <b>1048</b> |                    |                       |
| <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>   | <b>1049</b> | 66.169             | 61.598                |
| <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>         | <b>1050</b> | 5.994              | 8.470                 |

| Позиција<br>1   | АОП<br>2 | Износ              |                       |
|---|----------|--------------------|-----------------------|
|   |          | Текућа година<br>3 | Претходна година<br>4 |
| И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051     | 1.567              | 4.735                 |
| Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1052     | 2.972              | 5.966                 |
| К. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1053     | 4.601              | 5.396                 |
| Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)                                  | 1054     |                    |                       |
| Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)                                  | 1055     | 203.094            | 129.330               |
| М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056     | 5.042              |                       |
| Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057     |                    | 3.434                 |
| Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)  | 1058     |                    |                       |
| О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)  | 1059     | 198.052            | 132.764               |
| <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>  |          |                    |                       |
| И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА   | 1060     |                    |                       |
| II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА  | 1061     |                    |                       |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА   | 1062     | 2.466              | 2.497                 |
| Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА   | 1063     |                    |                       |
| С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)  | 1064     |                    |                       |
| Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)  | 1065     | 195.586            | 130.267               |
| 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     |                    |                       |

**ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ**

од  до

у хиљадама динара

| Позиција   | АОП  | Износ         |                  |
|--|------|---------------|------------------|
|  |      | Текућа година | Претходна година |
| 1  | 2    | 3             | 4                |
| <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>   |      |               |                  |
| I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)   | 2001 |               |                  |
| II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)  | 2002 | 195.586       | 130.267          |
| <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>  |      |               |                  |
| <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>   |      |               |                  |
| 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме   |      |               |                  |
| а) повећање ревалоризационих резерви   | 2003 |               |                  |
| б) смањење ревалоризационих резерви  | 2004 |               |                  |
| 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања   |      |               |                  |
| а) добици  | 2005 |               |                  |
| б) губици  | 2006 |               |                  |
| 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала  |      |               |                  |
| а) добици  | 2007 |               |                  |
| б) губици  | 2008 |               |                  |
| 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава                          |      |               |                  |
| а) добици  | 2009 |               |                  |
| б) губици  | 2010 |               |                  |
| <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                                  |      |               |                  |
| 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања   |      |               |                  |
| а) добици  | 2011 |               |                  |
| б) губици  | 2012 |               |                  |
| 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање  |      |               |                  |
| а) добици  | 2013 |               |                  |
| б) губици  | 2014 |               |                  |
| 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока   |      |               |                  |
| а) добици  | 2015 |               |                  |
| б) губици  | 2016 |               |                  |
| 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају  |      |               |                  |
| а) добици  | 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  |      |               |                  |
| II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0 |      |               |                  |
| III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА  |      |               |                  |
| IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0  |      |               |                  |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0   |      |               |                  |
| <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>  |      |               |                  |
| I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0  |      |               |                  |
| II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0   |      |               |                  |
| G. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0  |      |               |                  |
| 1. Приписан већинским власницима капитала  | 2027 | 0             | 0                |
| 2. Приписан власницима који немају контролу  | 2028 |               |                  |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од  до

у хиљадама динара

| Позиција  | АОП         | Износ         |                  |
|---|-------------|---------------|------------------|
|   |             | Текућа година | Претходна година |
| 1   | 2           | 3             | 4                |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | <b>3001</b> | 145.229       | 93               |
| 1. Продаја и примљени аванси  | 3002        | 145.229       | 93               |
| 2. Примљене камате из пословних активности  | 3003        |               |                  |
| 3. Остали приливи из редовног пословања   | 3004        |               |                  |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | <b>3005</b> | 145.229       | 93               |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси  | 3006        |               |                  |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  | 3007        | 57.925        | 83               |
| 3. Плаћене камате   | 3008        | 22.841        |                  |
| 4. Порез на добитак   | 3009        |               |                  |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода  | 3010        | 64.463        | 10               |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | <b>3011</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | <b>3012</b> |               |                  |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3013</b> | 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        |               |                  |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3019</b> | 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        |               |                  |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3023</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3024</b> |               |                  |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | <b>3025</b> | 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        |               |                  |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | <b>3031</b> | 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        |               |                  |
| <b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                        | <b>3038</b> |               |                  |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                          | <b>3039</b> |               |                  |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>  | <b>3040</b> | 145.229       | 93               |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>   | <b>3041</b> | 145.229       | 93               |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>  | <b>3042</b> |               |                  |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>   | <b>3043</b> |               |                  |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | <b>3044</b> | 127           | 127              |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3045</b> |               |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3046</b> |               |                  |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>              | <b>3047</b> | 127           | 127              |



ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од  до

у хиљадама динара

| ОПИС  | Компоненте капитала |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
|---|---------------------|-----------------------------|---------|---------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|---|---|--|--|--|--|--|----|------|--|------|--|------|--|------|--|------|--|------|---------|------|
|   | АОП                 | 30                          | 31      | 32      | 35                         | 047 и 237             | 34                      | 330                          | 331   | 332   | 333  | 334 и 335  | 336  | 337  | 15   | 16 |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
|   | Основни капитал     | Уписани и исплатени капитал | Резерве | Губитак | Откупљене сопствене акције | Нераспоредени добитак | Ревалоризационе резерве | Актуарски добитци или губици | Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку повезаних подштова | Добитци или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | Добитци или губици по основу хединга новчаног тока | Добитци или губици по основу ХОВ расположивих за продају | Укупан капитал [Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)-Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)]≥0 | Губитак изнад капитала [Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)-Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)]≥0 |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| 1   | 2                   | 3                           | 4       | 5       | 6                          | 7                     | 8                       | 9                            | 10  | 11  | 12   | 13   | 14   | 15   | 16   |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| <b>Почетно стање на дан 01.01. _____</b>  |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) дуговни салдо рачуна   | 4001                |                             | 4019    |         | 4037                       |                       | 4055                    | 238.933                      | 4073  |   | 4091   |  | 4109   |  | 4127   |    | 4145 |  | 4163 |  | 4181 |  | 4199 |  | 4217 |  | 4235 | 228.042 | 4244 |
| б) потражни салдо рачуна  | 4002                | 134.836                     | 4020    |         | 4038                       | 1.148                 | 4056                    |                              | 4074  |   | 4092   |  | 4110   | 330.991  | 4128   |    | 4146 |  | 4164 |  | 4182 |  | 4200 |  | 4218 |  | 4236 |         | 4245 |
| <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4003                |                             | 4021    |         | 4039                       |                       | 4057                    |                              | 4075  |   | 4093   |  | 4111   |  | 4129   |    | 4147 |  | 4165 |  | 4183 |  | 4201 |  | 4219 |  | 4236 |         | 4245 |
| б) исправке на потражној страни рачуна  | 4004                |                             | 4022    |         | 4040                       |                       | 4058                    |                              | 4076  |   | 4094   |  | 4112   |  | 4130   |    | 4148 |  | 4166 |  | 4184 |  | 4202 |  | 4220 |  | 4236 |         | 4245 |
| <b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____</b>                               |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                                 | 4005                |                             | 4023    |         | 4041                       |                       | 4059                    | 238.933                      | 4077  |   | 4095   |  | 4113   |  | 4131   |    | 4149 |  | 4167 |  | 4185 |  | 4203 |  | 4221 |  | 4237 | 228.042 | 4246 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                                | 4006                | 134.836                     | 4024    |         | 4042                       | 1.148                 | 4060                    |                              | 4078  |   | 4096   |  | 4114   | 330.991  | 4132   |    | 4150 |  | 4168 |  | 4186 |  | 4204 |  | 4222 |  | 4237 | 228.042 | 4246 |
| <b>Промене у претходној _____ години</b>  |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна   | 4007                |                             | 4025    |         | 4043                       |                       | 4061                    | 130.267                      | 4079  |   | 4097   |  | 4115   | 4.887  | 4133   |    | 4151 |  | 4169 |  | 4187 |  | 4205 |  | 4223 |  | 4238 |         | 4247 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4008                |                             | 4026    |         | 4044                       |                       | 4062                    | 164                          | 4080  |   | 4098   |  | 4116   | 225  | 4134   |    | 4152 |  | 4170 |  | 4188 |  | 4206 |  | 4224 |  | 4238 |         | 4247 |
| <b>Стање на крају претходне године 31.12. _____</b>                               |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0  | 4009                |                             | 4027    |         | 4045                       |                       | 4063                    | 369.036                      | 4081  |   | 4099   |  | 4117   |  | 4135   |    | 4153 |  | 4171 |  | 4189 |  | 4207 |  | 4225 |  | 4239 | 93.277  | 4248 |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0   | 4010                | 134.836                     | 4028    |         | 4046                       | 1.148                 | 4064                    |                              | 4082  |   | 4100   |  | 4118   | 326.329  | 4136   |    | 4154 |  | 4172 |  | 4190 |  | 4208 |  | 4226 |  | 4239 |         | 4248 |
| <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4011                |                             | 4029    |         | 4047                       |                       | 4065                    | 12.324                       | 4083  |   | 4101   |  | 4119   |  | 4137   |    | 4155 |  | 4173 |  | 4191 |  | 4209 |  | 4227 |  | 4240 |         | 4249 |
| б) исправке на потражној страни рачуна  | 4012                |                             | 4030    |         | 4048                       |                       | 4066                    |                              | 4084  |   | 4102   |  | 4120   |  | 4138   |    | 4156 |  | 4174 |  | 4192 |  | 4210 |  | 4228 |  | 4240 |         | 4249 |
| <b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____</b>                 |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                                 | 4013                |                             | 4031    |         | 4049                       |                       | 4067                    | 381.360                      | 4085  |   | 4103   |  | 4121   |  | 4139   |    | 4157 |  | 4175 |  | 4193 |  | 4211 |  | 4229 |  | 4241 | 80.953  | 4250 |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                                | 4014                | 134.836                     | 4032    |         | 4050                       | 1.148                 | 4068                    |                              | 4086  |   | 4104   |  | 4122   | 326.329  | 4140   |    | 4158 |  | 4176 |  | 4194 |  | 4212 |  | 4230 |  | 4241 |         | 4250 |
| <b>Промене у текућој _____ години</b>   |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) промет на дуговној страни рачуна   | 4015                |                             | 4033    |         | 4051                       |                       | 4069                    | 195.586                      | 4087  |   | 4105   |  | 4123   | 797  | 4141   |    | 4159 |  | 4177 |  | 4195 |  | 4213 |  | 4231 |  | 4242 |         | 4251 |
| б) промет на потражној страни рачуна  | 4016                |                             | 4034    |         | 4052                       |                       | 4070                    |                              | 4088  |   | 4106   | 754  | 4124   |  | 4142   |    | 4160 |  | 4178 |  | 4196 |  | 4214 |  | 4232 |  | 4242 |         | 4251 |
| <b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b>                                  |                     |                             |         |         |                            |                       |                         |                              |   |   |  |  |  |  |  |    |      |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |         |      |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0  | 4017                |                             | 4035    |         | 4053                       |                       | 4071                    | 576.946                      | 4089  |   | 4107   |  | 4125   |  | 4143   |    | 4161 |  | 4179 |  | 4197 |  | 4215 |  | 4233 |  | 4243 |         | 4252 |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0   | 4018                | 134.836                     | 4036    |         | 4054                       | 1.148                 | 4072                    |                              | 4090  |   | 4108   | 754  | 4126   | 325.532  | 4144   |    | 4162 |  | 4180 |  | 4198 |  | 4216 |  | 4234 |  | 4243 |         | 4252 |

# NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

## 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274.

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101285273.

PDV broj: 131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012. godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, kao osnivački akt i Statut GP "Granit-Pešćar" a.d., i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS, br. 36/2011) organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor, Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN: RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016. godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

Pretežna delatnost društva je eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka, gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ"Gradjevinarstvo", RJ"Krečnjak", RJ"Silikolor", RJ"Tehnički kamen", RJ"Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ"Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer,stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ"Tehnički kamen "Slavkovic, bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ"Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkova i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ"Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzijama i ostale kamene galanterije.

Prosečan broj zaposlenih u 2019. godini je 147 ( a u 2018. godini 149).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Pešćar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovac"d.o.o. Lajkovac: GP"Granit – Pešćar"Ljig je vlasnik 100% udela.

Finansijski izveštaj sa stanjem na dan 31.12.2019.godine je odobren na osnovu Odluke broj 10/1 od 29.01.2020.godine.

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

### **2.1.Računovodstveni metod**

Finasijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.

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

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

#### **3.1. Nekretnine postrojenja i oprema**

Materijalna ulaganja: nekretnine, postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vrednosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanjenje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izradjena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja, uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, produženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja materijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017. godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama, vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacije tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulativni otpisuju za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuju. Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenuje direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

#### **3.2. Dugoročni finansijski plasmani**

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

#### **3.3. Zalihe**

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom

izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

### **3.4. Potraživanja iz poslovnih odnosa**

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

### **3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

### **3.6. Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

### **3.7. Kratkoročne obaveze**

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

### **3.8. Prihodi**

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

### **3.9. Rashodi**

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom događaja.

### **3.10. Materijalno značajna greška**

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilansu stanja.

#### 4. STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu od dinara **695.590.288,05** čine nematerijalna ulaganja u pripremi od dinara **1.052.099,10**, nekretnine, postrojenja i oprema od dinara **467.828.402,76** i dugoročni finansijski plasmani od dinara **226.709.786,19**.

#### 5. NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2018. godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljištu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljište u pripremi KO Loznica.

#### 6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, građevinski objekti, postrojenja, oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojenja i opremu.

- u hiljadama dinara

|     |                                    | <b>Nabavna vrednost</b> | <b>Ispravka vrednosti</b> | <b>Sadašnja vrednost</b> |
|-----|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 6a) | Zemljište                          | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |
| 6b) | Gradj.objekti                      | 186.076.019,47          | 149.081.966,72            | 36.994.052,75            |
| 6c) | Postr.i oprema                     | 484.927.608,17          | 130.355.471,46            | 354.572.136,71           |
| 6d) | Nekret.postroj.i oprema u pripremi | 94.467.591,46           | 48.289.351,99             | 46.178.239,47            |
| 6e) | Avansi.za nekr.postr.i opremu      | 6.972.624,75            | 6.447.083,20              | 525.541,55               |
|     | <b>UKUPNO:</b>                     | <b>802.002.276,13</b>   | <b>334.173.873,37</b>     | <b>467.828.402,76</b>    |

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

##### 6a) Zemljište (kto 020)

- u dinarima

|  | <b>Nabavna vrednost</b> | <b>Ispravka vrednosti</b> | <b>Sadašnja vrednost</b> |
|--|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Početno stanje                             | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (zemljište) KO Brančić list nepokretnosti 543 od 21.02.2020. i KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020. godine u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD "Putevi" Požega-kredit je otplaćen 26.06.2018.godine.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD"Putevi" Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD"Putevi" Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Na osnovu Saglasnosti UniCredit banke izvršen je ispis hipoteka u:

**-KO Moravci l.n. 388 po osnovu plasmana R 0737/13, R 2305/10, R 2316/10, R 0653/10 i R 2857/10**

**-KO Brancic ol.n. 543 po osnovu plasmana R 0737/13, R 2305/10, R 2316/10, R 0653/10 i R 2857/10**

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Kadina Luka l.n. 614 od 21.02.2020, KO Kadina Luka l.n. 604 od 21.02.2020., KO Ba l.n. 584 od 21.02.2020. i KO Ba l.n. 403 od 21.02.2020. po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

18.06.2020.godine (Resenje br.952-02-12-010-9690/2020 Rep.geodetski zavod sluzba za katastar nepokretnosti)

Dozvoljeno je sprovođenje promena u bazi podataka katastra nepokretnosti za sledeće listove nepokretnosti:

-77 KO Ljig, 874 KO Ljig, 1593 KO Ljig, 958 KO Gukosi, 576 KO Velisevac, 230 KO Slavkovic, 605 KO Kadina Luka i 246 KO Ba po osnovu **ZAPISNIKA Broj:107-433-12-02487/2020-1000 od**

**26.02.2020.godine** koji je sačinila Poreka uprava – filijala C Valjevo. Zapisnik se odnosi na usaglasavanje stanja starog fiskalnog duga osnovni dug i kamata u iznosu od dinara 357.819.203,45

26.06.2020. godine GP „Granit Peščar“ AD je dao saglasnost za upis hipoteke na nepokretnosti u KO Brezdje list nepokretnosti 642 po osnovu **ZAPISNIKA Broj:107-433-12-02487/2020-1000 od**

**26.02.2020.godine** koji je sačinila Poreka uprava – filijala C Valjevo. Zapisnik se odnosi na usaglasavanje stanja starog fiskalnog duga osnovni dug i kamata u iznosu od dinara 357.819.203,45

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 21.02.2020..godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020..godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektro distribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj l.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god., a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poverioca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ – PJ „Valjevo“.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god., a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 30.01.2018.godine u korist izvršnog poverioca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnosti KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine KO Boljkovci list nepokretnosti

broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine, KO Slavkovic a l.n. 230 kat. Parcele: 30/3, 1094/4, 1103 i 1273, KO Ba l.n. 246 kat. Parcela br. 2460/3, KO Kadina Luka l.n.605 kat. Parcele: 1579/3 i 2167, po osnovu:

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 76.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju posl. Br. 2.I.317/2015 od 15.10.2015 godine i Zaključka l.br.317/15 od 25.01.2018 godine

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 85.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju l.br.176/2016 od 23.09.2016 godine i Zaključka l.br.176/16 od 25.01.2018 godine.

Hipoteka je uknjižena na svim građevinskim objektima i zemljištu.

#### 6b) Građevinski objekti (022)

-u dinarima

|  | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadasnja vrednost |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| Početno stanje                             | 177.396          | 147.033            | 30.363            |
| Nabavka aktiviranje I prenos               | 8.680            | /                  | 8.680             |
| Amortizacija                               |                  | 2.049              | -2.049            |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | <b>186.076</b>   | <b>149.082</b>     | <b>36.994</b>     |

#### 6c) Postrojenja i oprema (023)

-u dinarima

|  | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadasnja vrednost |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| Početno stanje                             | 485.421          | 106.697            | 378.724           |
| Nabavka aktiviranje I prenos               | 969              | /                  | 969               |
| Prodaja u toku godine                      | -43              | -31                | -12               |
| Isknj.-prod.rashod                         | -1.420           | -1.059             | -361              |
| Amortizacija                               |                  | 24.748             | -24.748           |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | <b>484.927</b>   | <b>130.355</b>     | <b>354.572</b>    |

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran u knjigama po tržišnoj vrednosti.

GP "Granit-Pešćar" A.D. Ljig zalaže kao sredstvo obezbeđenja obaveza po kreditu u iznosu od **914.000** EUR-a prema UniCredit banci mašinu – drobilicu KLEEMANN, tip Mobicat MC 125Z, godina proizvodnje 2010. (**ZALOGA 12411/2010**)

Sadašnja neotpisana vrednost drobilice 31.12.2019.godine iznosi 62.970.873,00 dinara.

10.04.2020.godine na osnovu Resenja **brisano** je zalozno pravo registrovano pod zalogom broj 12411/2010.

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine ne postoji vise zaloga br.12411/2010.**

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima zalogu br.4152/2020.od**



08.06.2020.godine prema Založnom poveriocu Ministarstvo finansija, Poreska uprava-filijala C Valjevo, a na osnovu Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine i Zapisnika o popisu i proceni pokretnih stvari broj 107-433-22-02386/2020-2000 od 03.06.2020. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Dan dospelosti potraživanja 26.02.2020.

| Naziv  | Vrednost knjigovodstvena 31.12.2019. | Status | Od strane koga je teret | Napomena  |
|--|--------------------------------------|--------|-------------------------|---|
| 228-723-0001<br>Stanica za sejanje             | 15.742.718,25                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0007<br>MLIN SA CELICNOM KONSTRUKCIJOM | 44.450.032,93                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0009<br>MLIN KUGLICAR STARI            | 20.990.291,00                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0008<br>MLINSKO POSTROJENJE NOVO       | 55.562.541,17                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 082-330-0004<br>Utovarivač FIAT HITAČI         | **6.297.087,30                       | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 228-735-0001<br>Utovarivač CASE 1221E          | **11.852.845,93                      | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 083-120-0002<br>Drobilica Kleemann             | 62.970.873,00                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| <b>UKUPNO</b>                                  | <b>217.866.389,58</b>                |        |                         |   |

\*\* 199.716.456,35 (217.866.389,58- 11.852.845,93- 6.297.087,30)

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 3483/2018 od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić , a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.Ostatak duga prema Miroljubu Jevtić iznosi dinara 365.574,01.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 13542/2015 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 43.042.596,12):

| Naziv  | Vrednost knjigovodstvena 31.12.2019. | Status | Od strane koga je teret | Napomena  |
|--|--------------------------------------|--------|-------------------------|---|
| Putnicko vozilo Audi                           | 0                                    | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0026<br>Ter.vozilo damper za kamenolom | 1.511.125,67                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 082-330-0005<br>Utovar.toc.168 KW new holand   | <b>3.148.543,65</b>                  | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 228-724-0001<br>Mašina za separ.- BIVITEC      | 2.618.541,76                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 228-130-0002<br>Nov.bager guseničar MAR.Volvo  | 5.699.817,20                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-310-0053<br>Hidr.mašina za buš.Atlas copco | <b>11.853.339,33</b>                 | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0027<br>Ter.voz.Damper za kamenolom    | 1.511.125,67                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0020<br>Kamion marke Volvo br.mo24769  | 0                                    | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015                       |
| 098-310-0042<br>Vučno vozilo Volvo FH12 42T    | 263.363,23                           | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0021<br>Kamion Volvo br.mot.25907      | 221.590,85                           | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |

|   |                             |        |                   |  |
|---|-----------------------------|--------|-------------------|--|
| 067-530-0018<br>Masina pelegirini<br>televar 55     | <b>2.099.029,10</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-340-0078<br>Liugong viljuškar<br>CPCD 30        | <b>740.833,91</b>           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0028<br>Tegljač IVECO<br>STRALIS AS 440S45  | 343.079,58                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0052<br>Kamion MAN                          | 0                           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-310-0074<br>Indeco<br>hidraul.čekić HP<br>3500W | <b>1.296.459,15</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| <b>UKUPNO</b>                                       | <b>*31.306.849,10</b><br>** |        |                   |  |

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godiene GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

| Naziv   | Vrednost<br>knjigovodstvena<br>31.12.2019. | Status | Od strane<br>koga je teret | Napomena   |
|---|--|--------|----------------------------|--|
| 098-520-0002<br>Peugeot boxer 2.2<br>HTD        | 77.853,47                                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0053<br>Priključno vozilo<br>KASSBOHRER | 470.226,15                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0032<br>Poluprikolica<br>MINERVA        | 359.584,00                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0033<br>Poluprikolica<br>SAMOGRADNJA    | 398.163,33                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |

|   |                                    |        |                   |  |
|---|------------------------------------|--------|-------------------|--|
| 228-400-0004<br>Kamion cisterna<br>MERCEDES | 163.070,00                         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 228-735-0001<br>Utovarivač CASE<br>1221E    | <b>**11.852.845,93</b>             | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| <b>UKUPNO</b>                               | <b>*13.321.742,88</b><br><b>**</b> |        |                   |  |

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

| Naziv   | Vrednost<br>knjigovodstvena<br>31.12.2019. | Status | Od strane<br>koga je teret | Napomena   |
|---|--|--------|----------------------------|--|
| 098-440-0010<br>Škoda FABIA                               | <b>141.111,23</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-340-0062<br>Traktor IMT 539                           | <b>395.111,32</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 083-170-0001<br>Drobnica za<br>mlevenje kamena<br>HAZEMAG | <b>536.233,55</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0030<br>Hidraulična maš.<br>za<br>cepanje kamena  | <b>352.778,09</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-350-0001<br>Viljiškar LINDE                           | <b>216.076,51</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-350-0002<br>Terenski<br>dizel viljuškar JCB           | <b>371.651,62</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 077-012-0003<br>Alatna glodalica<br>ALG-100D              | <b>148.166,73</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 077-012-0004  | <b>118.533,39</b>                          | ZALOGA | PORESKA                    | Po Resenju Poreske uprave  |

|  |                                    |        |                   |  |
|--|------------------------------------|--------|-------------------|--|
| Stubna busilica<br>BD-3                                      |                                    |        | UPRAVA            | Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god.                              |
| 067-230-0001<br>Polovni viljuškar<br>R-70-20I                | <b>691.444,78</b>                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 067-530-0016<br>Mašina za<br>obavijanje paleta<br>ZLATO PACK | <b>839.611,64</b>                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 228-310-0050<br>Bager<br>FIAT HITAČI                         | <b>1.037.167,32</b>                | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0038<br>Bušilica<br>ATLAS COPCO                      | <b>592.667,04</b>                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 082-330-0004<br>Utovarivač<br>FIAT HITAČI                    | <b>**6.297.087,30</b>              | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-110-0007<br>Sekobric                                     | <b>2.099.029,10</b>                | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0041<br>Mosni sekobric                               | <b>2.623.786,36</b>                | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>*16.460.455,98</b><br><b>**</b> |        |                   |  |

Ukupna vrednost opreme koja je pod zalogom Poreske uprave na dan 31.12.2019.godine iznosi dinara **\*61.089.047,96**. Uvidom u registar zaloga **23.06.2020.godine** ukupna vrednost opreme pod zalogom iznosi dinara **\*\*260.805.504,31**.

**6d) Nekretnine,postrojenja i oprema u pribavljanju**

**-u dinarima**

| Naziv  | Ukupno               |
|--|----------------------|
| Zemljište u pripremi Loznica<br>Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na:<br>Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Pešćar”a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m2</li> </ul> Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-gradevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka. | 17.497.048,13        |
| Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna  | 218.000,00           |
| <b>I.LUKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI</b>  | <b>17.715.048,13</b> |

| Naziv  | Ukupno               |
|--|----------------------|
| Postolje za binder sito  | 1.500.000,00         |
| <b>UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba</b>  | <b>1.500.000,00</b>  |
| Polovni drum.vib.  | 500.000,00           |
| Polovni vibr.valjak  | 300.000,00           |
| Pol. vibraciona  | 250.000,00           |
| Mlin cekicar sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom                         | 600.000,00           |
| Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom                   | 500.000,00           |
| pantograf  | 80.000,00            |
| Masina za granit 1729 LLC sa frezom za secenje,gater barsanti (kto 02620/2013) | 12.000.000,00        |
| -Masina za filtrir.vode-fraccoli(kto 02620/2013)                               | 1.000.000,00         |
| <b>UKUPNO RJ “Fabrika mermera”</b>   | <b>15.230.000,00</b> |
| Poslovna zgrada  | 11.733.191,34        |

**UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI:**

**46.178.239,47**

### 6e) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu

| Naziv  | Ukupno     |
|--|------------|
| -Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu<br>(Uskokovic Jasmina Lazarevac) | 100        |
| -Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu(Djukic Gordana<br>Beograd)       | 426        |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>526</b> |

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara **6.547.084,12** i odnosi se na :

|  |                     |
|--|---------------------|
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu<br>(Radosavljević Mile – Lukavica) /02800/ | 6.447.083,20        |
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu<br>(Uskokovic Jasmina –Lazarevac) /02800/  | 100.000,92          |
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu<br>(Djukic Gordana Beograd) /02800         | 425.540,63          |
| <b>UKUPNO: Avansi za nekretnine postrojenja i opremu</b>                               | <b>6.972.624,75</b> |

|  |                     |
|--|---------------------|
| -Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu/02960/<br>(Radosavljević Mile – Lukavica) | <u>6.447.083,20</u> |
| <b>UKUPNO: Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu</b>                             | <b>6.447.083,20</b> |

Iznos od 6.447.083,20 dinara je obezvređen po Izveštaju o popisu 31.12.2014.godine odlukom popisne komisije, jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate. Uplate su izvršene u 2010,2011,i 2012.godini.

### 7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

|  | <b>31.12.2019.</b>    | <b>31.12.2018.</b>    |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>u 000 din</b>      | <b>u 000 din</b>      |
| Učešće u<br>kap.zav.pravnih lica u<br>akcijama u zemlji-<br>Pobeda     | 19.405.320,00         | 19.405.320,00         |
| Učešće u kapit.zavisnih<br>pravnih lica u udelima-<br>Kamenolom Slovac | 207.304.466,19        | 207.304.466,19        |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>226.709.786,19</b> | <b>226.709.786,19</b> |

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda»A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda»A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P."Granit-Pescar"a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu "Kamenolom Slovac" d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

- Prema Ugovoru o založnom pravu na udelima broj R0743/13 zaključenom dana 23.04.2013.godine između UniCredit banke Srbija, GP "Granit Pešćar" AD Ljig kao zalagodavca i "Kamenolom Slovac" DOO Lajkovac, GP "Granit Pešćar" AD zalaže 100% udela u osnivačkom kapitalu "Kamenolom Slovac" DOO Lajkovac po osnovu(zaloga broj **9750/2013**):

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP "Granit Pešćar" AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP "Granit Pešćar"AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD "Putevi" Požega –kredit je otplacen 26.06.2018.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD"Putevi" Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD"Putevi" Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

10.04.2020.godine na osnovu Resenja (9750-1/2013) **brisano** je zalozno pravo registrovano pod zalogom broj 9750/2013.

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine ne postoji vise zaloga br.9750/2013.**

## 8. ZALIHE

**Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:**

|     |   | <b>31.12.2019.<br/>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.<br/>u 000 din</b> |
|-----|---|----------------------------------|----------------------------------|
| 8a) | Materijal,rezervni delovi,alat i sitan inventar | 10.765                           | 14.620                           |
| 8b) | Nedovršena proizvodnja i nedovrsene usluge      | 130                              | 121                              |
| 8c) | Gotovi proizvodi                                | 4.255                            | 4.983                            |
| 8d) | Roba  | 348                              | 81                               |
| 8e) | Placeni avansi za zalihe i usluge               | 510                              | 490                              |
|     | <b>UKUPNO</b>                                   | <b>16.008</b>                    | <b>20.295</b>                    |



## 9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2019. i 31.12.2018 .godine je sledeća:

u

hiljadama dinara

|                                | 31.12.2019.      |               |                  | 31.12.2018.      |               |                  |
|--------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                                | Bruto            | Ispravka      | Neto             | Bruto            | Ispravka      | Neto             |
| Potraživanja po osnovu prodaje | 1.422.474        | 81.259        | 1.341.215        | 1.498.184        | 85.803        | 1.412.381        |
| <b>UKUPNO:</b>                 | <b>1.422.474</b> | <b>81.259</b> | <b>1.341.215</b> | <b>1.498.184</b> | <b>85.803</b> | <b>1.412.381</b> |

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2019.godine i 31.12.2018.godine je sledeća:

u

hiljadama dinara

|     |  | 31.12.2019.      |               |                  |
|-----|--|------------------|---------------|------------------|
|     |  | Bruto            | Ispravka      | Neto             |
| 9a) | Kupci u zemlji-maticna i zav.pr.lica       | 1.330.264        | /             | 1.330.264        |
| 9b) | Kupci u zemlji                             | 76.761           | 65.810        | 10.951           |
|     | Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji | 4.598            | 4.598         | /                |
| 9c) | Kupci u inostranstvu                       | 10.851           | 10.851        | /                |
|     | <b>UKUPNO:</b>                             | <b>1.422.474</b> | <b>81.259</b> | <b>1.341.215</b> |

**Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledece:**

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| 1.Stanje na pocetku godine         | 85.803        |
| 2.Smanjenje ispravke u toku godine | - 6.111       |
|                                    | <u>79.692</u> |

**Data ispravka u 2019 godini**

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 1.567

**Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2019.sastoji se iz sledecih stavova:**

|   |               |
|---|---------------|
| 1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina | 79.692        |
| 2. Data ispravka vrednosti 31.12.2019.god         | 1.567         |
| <b>SVEGA ISPRAVKA:</b>                            | <b>81.259</b> |

U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:

|     |                                       |                      |
|-----|---------------------------------------|----------------------|
| 1.  | PZP "Beograd" Beograd                 | 17.815.884,72        |
| 2.  | JKP "Komunalac" Ljig                  | 5.559.730,90         |
| 3.  | "Putevi" AD Uzice                     | 4.385.677,56         |
| 4.  | "Wirtgen" Beograd                     | 4.012.138,90         |
| 5.  | "Inter impex" Beograd                 | 3.848.383,80         |
| 6.  | "LKW Nenad Rosic" Valjevo             | 3.490.014,79         |
| 7.  | "Gemax" Beograd                       | 2.793.252,60         |
| 8.  | »Morso«d.o.o Beograd                  | 2.139.491,84         |
| 9.  | »Sigrad inzenjering« Beograd          | 1.453.250,41         |
| 10. | Ostali kupci                          | 31.263.207,41        |
|     | <b>Ukupno potr.od kupaca u zemlji</b> | <b>76.761.032,93</b> |

### 10. DRUGA POTRAŽIVANJA

|                    | 31.12.2019.  |              |            | 31.12.2018.  |              |            |
|--------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
|                    | Bruto        | Ispravka     | Neto       | Bruto        | Ispravka     | Neto       |
| Druga potraživanja | 7.851        | 7.734        | 117        | 7.851        | 7.734        | 117        |
| <b>UKUPNO:</b>     | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> |

|  | 31.12.2019.  |              |            |
|--|--------------|--------------|------------|
|  | Bruto        | Ispravka     | Neto       |
| Potr.od zaposenih                              | 26           | /            | 26         |
| Potr.za vise placen porez na dobit             | 53           | /            | 53         |
| Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.) | 2.694        | 2.694        | /          |
| Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda               | 5.040        | 5.040        | /          |
| Potr.od osig.org.za nakn.stete                 | 38           | /            | 38         |
| <b>UKUPNO:</b>                                 | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> |

### 11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

|  | 31.12.2019.                    |                                |              |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
|  | Bruto                          | Ispravka                       | Neto         |
| <b>11a)</b> Kratk.kred.i zajm.- zav.pr.lica-Pobeda                   | 15.773                         | 15.773                         | /            |
| <b>11b)</b> Ost.kratkorocni zajmovi                                  | 48                             | 15                             | 33           |
| <b>11c)</b><br>-menice date na naplatu<br>-ost.kratkor.plasm.-Slovac | 3.735<br>3.322<br><b>7.057</b> | 3.735<br>1.241<br><b>4.976</b> | <b>2.081</b> |

|                |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>UKUPNO:</b> | <b>22.878</b> | <b>20.764</b> | <b>2.114</b> |
|----------------|---------------|---------------|--------------|

### **11a) Kratkor.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica**

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Anekse Ugovora zaključene između GP "Granit-Peščar" a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Peščar" odobrava zajam u novcu kao beskamatnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540- Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

31.12.2018. izvršeno je „zatvaranje“ kratkoročnog kredita u iznosu od dinara **463.711,14** (kompenzacija) knjiženjem: smanjenja na knj.rn 23010-Krat.kred.i zajm.-Pobeda, smanjenja na knj. rn.23900-Ispravka vredn.kratkor.kred.i zajm.zavisna pr.lica i u korist prihoda nj.rn.68540-Prihodi od uskladjivanja vrednosti kratk.fin.plasmana. 31.12.2019. stanje na knj.rn.23010- Krat.kred.i zajm.-Pobeda iznosi dinara**15.772.765,88**.

### **11b) Kratkor.kredit i zajmovi u zemlji**

Iznos od dinara **20.000,00** odnosi se na pozajmicu- Sajje Vesna

Iznos od dinara **13.000,00** odnosi se na pozajmicu –Vesovic Slavko

Iznos od dinara **15.000,00** odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

Ukupno **48.000,00**

Izvršeno je obezvređenje potraživanja za zajam odobren sindikatu 2014. u iznosu od **15.000,00** dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi(sindikatu), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

### **11c) Ostali kratk.finansijski plasmani**

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP."Granit-Pescar" A.D. primio od preduzeca A.D."Vojvodinaput"Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542- Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **3.322.725,05** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP."Granit-Pescar" A.D. jemac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor)."Kamenolom" Slovac je bio blokiran pa je GP."Granit-Pescar" A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovca,koja je knjižena na konto pozajmice.

Izvršeno je **obezvređenje** dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od **238.617,03** dinara (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zaključene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je **obezvredjenje** u iznosu od **1.002.731,42** dinara na teret troškova knj.rn 58540-Obezvredjenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

Iznos od dinara **530.010,00** odnosi se na uplate po Sporazumu br. 80 od 04.06.2018.godine.

Iznos od dinara **1.551.366,60** odnosi se na uplate na tekuci racun „Slovca“ u toku 2019.godine

## 12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

|                        | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|------------------------|---|---|
| Tekući poslovni računi | 127                                     | 127                                     |
| Devizni račun          | /                                       | /                                       |
| <b>UKUPNO:</b>         | <b>127</b>                              | <b>127</b>                              |

## 13. POREZ NA DODATNU VREDNOST

Stanje PDV društva može se prikazati na sledeći način:

|                           | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din</b> |
|---------------------------|--|--|
| Porez na dodatnu vrednost | 1.019                                  | 868                                    |
| <b>UKUPNO:</b>            | <b>1.019</b>                           | <b>868</b>                             |

PDV u iznosu od dinara 1.019.511,25 odnosi se na knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2020 godina , a trosak se odnosi na 2019.godine („EPS“ , „Telekom“, „Aca profesional“, „Kamenolom Slovac“).

## 14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

|                                 | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din</b> |
|---------------------------------|--|--|
| Aktivna vremenska razgraničenja | 205                                    | 52                                     |
| <b>UKUPNO:</b>                  | <b>205</b>                             | <b>52</b>                              |

- **Aktivna vremenska razgraničenja po osnovu premija osiguranja** iznose dinara 204.594,66.

## 15. VANBILANSNA AKTIVA

| Konto | Naziv konta                   | Dokument  | Opis knjiženja | Iznos DIN.           | Iznos DIN. EUR-a | Opis |
|-------|-------------------------------|---|----------------|----------------------|------------------|------|
| 88412 | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.                  |                | 43.042.596,12        |                  |      |
| 88413 | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija |                | 45.056.985,14        |                  |      |
|       | <b>UKUPNO:</b>                |   |                | <b>88.099.581,26</b> |                  |      |

## 16. OSNOVNI KAPITAL

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| Akcijski kapital       | 129.103        |
| Ostali osnovni kapital | 5.733          |
| <b>UKUPNO</b>          | <b>134.836</b> |

### 16a) AKCIJSKI KAPITAL

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasnika..

Vlasnička struktura ukupnog akcijskog kapitala od dinara **129.103.000**, na dan **31.12.2019**.godine je sledeća:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- „Inkop“ DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

### 16b. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

|                        | <b>31.12.2019.</b> | <b>31.12.2018.</b> |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Ostali osnovni kapital | <b>5.733</b>       | <b>5.733</b>       |
| <b>UKUPNO</b>          | <b>5.733</b>       | <b>5.733</b>       |

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća),i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** ( izgrađeni stanovi).

## 17. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2019. i 31.12.2018.godine iznosi:

|                         | u hiljadama dinara |              |
|-------------------------|--------------------|--------------|
|                         | 31.12.2019.        | 31.12.2018.  |
| Statutarne i dr.rezerve | 1.148              | 1.148        |
| <b>UKUPNO:</b>          | <b>1.148</b>       | <b>1.148</b> |

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara 1.147.896,75 su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara 1.147.896,75, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od 77.481.370,11 dinara pokriven je gubitak po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine u iznosu od dinara 76.333.473,36.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose 77.481.370,11 dinara i odnose se na:

|                       |               |  |
|-----------------------|---------------|--|
| Rezerve u 2005.godini | 29.465.774,66 | ( po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS ) |
|                       | 1.055.992,65  | ( 5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine   |
| Rezerve u 2006.godini | 38.775.655,47 | (50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine   |
|                       | 1.147.896,75  | (rezerve po osnovu zemljišta)                |
|                       | <hr/>         |  |
|                       | 70.445.319,53 |  |
| Rezerve u 2007.godini | 7.036.050,58  | (10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine    |
|                       | <hr/>         |  |
|                       | 77.481.370,11 |  |

Rezerve od dinara 29.465.774,66 odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 33 i u 2005.godini.

Rezerve od dinara 1.055.992,65 odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara 38.775.655,47, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara 1.147.896,75 su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara 1.147.896,75, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m<sup>2</sup> i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m<sup>2</sup>.

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m<sup>2</sup> su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Pešćar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Pešćara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Pešćara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

#### **18. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME**

Iznos od **325.532.331,86** dinara odnosi se na stanje revalorizacionih rezervi po osnovu evidencije dela opreme po trzisnoj vrednosti. Procena trzisne vrednosti dela opreme je izvršena po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine.

Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vode po nabavnoj vrednosti, procenila je po trzisnoj vrednosti. Procena opreme je vršena po amortizacionim grupama opreme kojima oprema pripada.(Videti napomenu 6c).

#### **19. GUBITAK**

Ukupan gubitak iznosi **576.945.790,10** dinara odnosi se na :

**19a.Gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 381.359.522,57 i odnose se na:**

| <b>PERIOD</b>       | <b>IZNOS GUBITKA</b>  | <b>NAPOMENA</b>   |
|---------------------|-----------------------|---|
| <b>Gubitak 2014</b> | 128.208.458,63        |   |
| <b>GUBITAK 2017</b> | 110.560.371,49        |   |
| <b>GUBITAK 2018</b> | 142.590.692,45        | <b>130.266.715,31- 2018</b><br><b>12.323.977,14- (11.998.169,00- rezerv. Za otpremn. 2018</b><br><b>325.808,14-preracun odl. Poreza 2018)</b> |
| <b>UKUPNO:</b>      | <b>381.359.522,57</b> |   |

**-gubitak ranijih godina 2018. u iznosu od dinara 12.323.977,17 odnosi se na:**

\* rezervisanja za otpremnine(MRS19) . Po obracunu rezervisanja za otpremnine iznos od dinara 11.998.169,00 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je 31.12.2019. stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- rezervisanja za otpremnine i

\* po osnovu korekcije preračuna odloženih poreza za 2018.godinu, u iznosu od dinara 325.808,14 koji je proknjizen stavom 350-Gubitak ranijih godina / 498-Odložene poreske obaveze.

## 19b. Gubitak tekuće godine

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73   |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

Odl.por.prihod per. 2.465.532,26

Gubitak tekuće god.( 2019.) **195.586.267,53**

## 20.DUGOROCNA REZERVISANJA

Dugorocna rezervisanja iznose dinara 14.609.534,00 i odnose se na rezervisanja za otpremine za odlazak u penziju. Iznos od dinara 11.998.169,00 odnosi se na period zaključno sa 31.12.2018.godine i do sada nije knjizen, u 2019.proknjizen je stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- Rezervisanja za otpremnine. Iznos od dinara 2.611.365,00 odnosi se na 2019.godinu i proknjizen je stavom 545-Rezervisanja za nakn. i dr.benefic.zaposlenih / 404- Rezervisanja za otpremnine.

## 21. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

|                              |   |
|------------------------------|---|
| - Računov.osnovica sredstava | 391.566.184,50                            |
| - Poreska osnovica sredstava | - <u>78.421.204,21</u>                    |
|                              | <b>313.144.980,29</b>                     |
|                              | 313.144.980,29 x15%= <b>46.971.747,05</b> |

U 2019. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava – građevinski objekti i oprema (neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po računovodstvenim propisima) od poreske osnovice sredstava (neotpisana poreska vrednost sredstava) obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara 46.971.747,05 .Pocetno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2018.godinu iznosi 49.437.479.31( 49.111.671,17+325.808,14) dinara tako da je 31.12.2019.godine dat stav za knjiženje:

**2.465.532,26 -498 /722- 2.465.532,26**

Iznos od dinara **2.465.532,26** je odloženi poreski prihod perioda (AOP 1062 bilans uspeha)

## 22. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

| OPIS  | 31.12.2019.<br>u<br>hiljadama<br>dinara | 31.12.2019<br>. u evrima | 31.12.2018.<br>u<br>hiljadama<br>dinara | 31.12.2018.<br>u evrima |
|---|---|--------------------------|---|-------------------------|
| Deo<br>ostal.dugor.obaveza<br>koje dosp.do jedne<br>god.repr. | 1.521                                   |                          | 1.521                                   | /                       |
| Ostale<br>kratkor.finan.obav.<br>Radex                        | 100                                     |                          | 100                                     | /                       |



|  |                |                 |                |                 |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Ostale kratkor. finan.obav. Kamenolom Slovac   | 418.111        |                 | 300.094        | /               |
| Ostale kratkor. finan.obav. Nukleus            | 7.713          |                 | 7.713          | /               |
| Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno | 1.544          |                 | 1.544          | /               |
| Obaveze po osnovu Pozajmice-Novi Pazar         | /              |                 | 3.449          | /               |
| Obav.po osn.poz.Kamenolom Slovac               | 6.310          |                 | 6.309          | /               |
| Obaveze po osn.poz.Putevi Inzenjering          | 350            |                 | 350            | /               |
| Ostale kratk.finans.ob.- Vladan Lazic          | 950            |                 | 1.156          | 9.778,18        |
| <b>UKUPNO:</b>                                 | <b>436.599</b> | <b>8.080,04</b> | <b>322.236</b> | <b>9.778,18</b> |

**Kratkoročne finansijske obaveze od dinara 436.599.002,45 odnose se na:**

Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM ELEKTRODISTRIBUCIJA

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je **5.068.931,88** dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi **42.241,00** dinara.

Do sada je isplaćeno dinara **3.548.244,02** po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga ( **5.068.931,88** dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** ( KTO 42502).

Iznos od 418.111.411,07 dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po racunima dobavljača za «Granit-Peščar» a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači:

«EPS Snabdevanje» Lazarevac, «Rudex» Beograd, «InfoSys» Uzice, «Telekom» Srbija, «Miranita» Ljig, «Mitronik» Ljig, «BO&MY» Beograd.

**Iznos od dinara 7.713.284,05 sastoji se iz:**

**795.095,81** dinara odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Peščara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija i

**6.918.188,24** dinara odnosi se na ugovore (10 ugovora) o preuzimanju duga zaključenih u 2018. godini između „Granit-Peščara“, „Nukleus“-a i radnika „Granita“ na osnovu kojih „Nukleus“ preuzima obaveze „Granita“ po osnovu plaćanja po presudama.

Iznos od **1.543.874,93** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između "Jedinstvo"Sevojno kao zajmodavca i GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od **6.309.563,37** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 03.08.2012. godine na iznos od **10.000.000,00** dinara i dana 01.06.2012.godine na iznos od **2.330.000,00** dinara između "Kamenolom Slovac"DOO Slovac kao zajmodavca i GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od 950.154,52 dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016.godine između GP »Granit-Pešćar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016.godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017.godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

U 2018.godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.946.21eura.

U 2019.godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.698,14eura

Stanje obaveze 31.12.2019.godine iznosi 8.080,04 eur-a /950.154,52din./.

### 23.PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

|                                     | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 dinara</b> |
|-------------------------------------|---|
| Primljeni avansi,depoziti i kaucije | 559                                       |
| Primlj.depo.od ost.pr.lica          | 878                                       |
| <b>UKUPNO:</b>                      | <b>1.437</b>                              |

#### Primljeni avansi i depoziti – specifikacija:

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| 1. »WIRTGEN SRBIJA« DOO BEOGRAD   | 878.149,81          |
| 4.PLAN PROJEKT                    | 487.998,95          |
| 2. SZKTR«MATIJAŠEVIĆ« BARZILOVICA | 70.423,33           |
| <b>UKUPNO:</b>                    | <b>1.436.572,09</b> |

Na osnovu Ugovora broj 121/10 od 07.05.2010.godine od dobavljača Wirtgen Beograd kupljena je drobilica. Vrednost drobilice iznosi 914.254,56 Eur-a. Od 07.07.2010. do 20.07.2010. izvršeno je plaćanje obaveze u iznosu od 907.232,54 Eur-a. Puštanjem u rad mašine utvrđeni su nedostaci i po tom osnovu dobavljač je vratio depozit u iznosu od 147.521,11 Eur-a, dok ne otkloni nedostatke. Nakon otklonjenih nedostataka na mašini GP "Granit – Pešćar" je ostao u obavezi da isplati dug.Uradjen je Aneks III Ugovora 121/10 po osnovu koga je obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 EUR-a podeljena u sedam mesecnih rata uvećanih za kamatu od 6,5 % na godisnjem nivou. Prva rata dospela je za placanje 05.07.2011.godine, a poslednja 5.01.2012.god.Ove obaveze nisu izmirene u 2011.godini( knj.rn.43080-Primljeni depoziti 147.521EUR-a i knj.rn.43311–Dobavlj.za osn.sred. 7.022,02 EUR-a).

U 2012.godini Urađen je Aneks V Ugovora 121/10 ( 08.02.2012.) po osnovu koga je uradjen plan otplate (Aneks VI). Obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 Eur-a podeljena je u četiri tromesečne rate uvećane za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou.

Prva rata dospela je za plaćanje 05.03.2012..god. a poslednja je dospela 05.12.2012.god.U 2012. godini izvršeno je plaćanje u iznosu od 13.991.507,96 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja iznosi 123.417,82 eur-a. Posle izvršenih uplata stanje obaveze po Ug.121/10 iznosi 31.125,31 Eur-a, a to je 3.550.137,90 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti

U 2013.godini na osnovu slaganja stanja sa Wirtgenom utvrđeno je da je u prethodnom periodu u knjigama Granit-Peščara uplatama zatvoreno više obaveza po Ugovoru, a u knjigama Wirtgena istim uplatama su zatvorene obaveze Granit-Pescara za kamate i za obrtna sredstva. U knjigama Granit-Pescara izvršene su ispravke. U toku 2013.god. izvršeno je plaćanje kompenzacijom, posle ovih knjiženja stanje obaveze po Ug.121/10 31.12.2013.god. iznosi 50.000,00 EUR-a (5.749.300,00 dinara). Stanje duga po knjigama Granit-Peščara i Wirtgena se slaže /potpisan IOS/.

Stanje obaveze po Ug.121/10 na dan 31.12.2014.god.iznosi 50.000,00 Eur-a, a to je 6.066.060,00 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti.

U 2015.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 placeno je 1.633,38 EUR-a.

27.11.2015.potpisan je Sporazum o izmirenju duga. Sporazum se odnosi na iznos od dinara 32.000.000,00, za koji je GP "granit Peščar" AD blokiran. Po Sporazumu solidarni jemci su "Nukleus" DOO Lazarevac i "Inkop" DOO Čuprija. Dug u iznosu od dinara 32.000.000,00 u obavezi smo da plaćamo u 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara počev od 30.11.2015.god. Do 31.12.2015.god. dospele su dve rate, a od toga je uplaćeno 200.000,00 dinara.

U 2016.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 24.199,99eur-a("Nukleus je platio 6.423,78eur-a, "Kamenolom Slovac" platio 17.776,21eur-a).

U 2017.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 16.721,25Eur-a(platio je "Kamenolom Slovac").

Stanje obaveza prema „Wirtgen Srbija“ 31.12.2019.godine ukupno iznosi :

|         | KTO<br>43080<br>(depoziti)              | KTO<br>43500<br>(dobavl.j.za<br>obrtna<br>sredstva) | KTO<br>43501<br>(dobavl.j.za<br>osnovna<br>sredstva) | KTO<br>43505<br>(Kamata)   | UKUPNO<br>OBAVEZE                       |
|---------|---|---|--|--|---|
| OBAVEZE | 878.149,81r<br>sd<br>(7.445,38Eur<br>r) | 79.189,38rs<br>d                                    | 19.703.186,37r<br>sd<br>(167.053,17Eur<br>)          | 6.795.455,37r<br>sd<br>(40.708,54Eur<br>x117,9456=<br>4.801.393,18<br>+1.994.062,19<br>) | 27.455.980,9<br>3<br>215.207,09Eu<br>ra |

## 24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

|           |  |                  |
|-----------|--|------------------|
| 24a       | Dobavljači zavisna pr.lica u zemlji            | 961.214          |
| 24b       | Dobavljači u zemlji<br>(kto43500+43501+43505)) | 191.371          |
| 24c       | Ostale obaveze iz poslovanja                   | 13.983           |
| <b>24</b> | <b>UKUPNO OBAVEZE IZ<br/>POSLOVANJA</b>        | <b>1.166.568</b> |

### 24b) Dobavljači u zemlji - veci iznosi(kto43500)

|   |                       |
|---|-----------------------|
| 1.»Elektrosrbija« Kraljevo                | 63.157.547,96         |
| 2.JP »Srbijašume« Beograd                 | 28.982.945,25         |
| 3.»Eksplozivi Rudex« Beograd              | 15.693.972,47         |
| 4.EPS Snabdevanje Beograd(7419)           | 11.792.444,27         |
| 5.Kompanija "Dunav osiguranje"<br>Beograd | 6.945.258,03          |
| 6.EPS Snabdevanje d.o.o.(7265)            | 3.770.460,34          |
| 7.JKP"Komunalac" Ljig                     | 3.379.170,33          |
| 8.ostali dobavljači                       | 22.922.769,59         |
| <b>UKUPNO</b>                             | <b>156.714.568,24</b> |

Pod Zl.br.2067/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

**22.155.632,35** dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 13.03.2017.godine

Pod Zl.br.2079/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

**6.867.312,90** dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 10.11.2016.godine

### 24b) Dobavljači za osnovna sredstva - specifikacija(kto43501)

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| 1. "Wirtgen Srbija" Novi Beograd  | 19.703.186,37        |
| 2."Fap Famos" AD Beograd          | 6.656.477,96         |
| 3. Banković Milena Valjevo        | 1.016.404,73         |
| 4. „Logisticteam Sekulic“ Beograd | 485.074,01           |
| <b>UKUPNO:</b>                    | <b>27.861.143,07</b> |

Na osnovu Ugovora broj 141/10 od 12.07.2010.god. od dobavljača Wirtgen Beograd preduzeće je kupilo dva utovarivača u vrednosti od 424.328,00 Eur-a. 20.09.2010.god. urađen je Aneks II Ugovora broj 141/10 po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks III). Planom otplate obaveza je podeljena na 12 mesečnih rata ( rata iznosi 36.361 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godišnjem nivou. Prva rata dospela je 30.10.2010.god. a poslednja 30.07.2013.god. Plaćanja su vršena u dinarima po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja. Do 31.12.2011.godine uplacene su tri rate (35.361 Eur x 3 = 106.083 Eur ). Posle ovih placanja obaveza je iznosila 318.245 Eur-a.

08.02.2012. godine urađen je Aneks IV Ugovora 141/10 po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks V). Planom otplate obaveza je podeljena na 7 tromesečnih rata ( rata iznosi 47.609 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godišnjem nivou.

Prva rata dospela je 30.04.2012. godine, a poslednja dospeva 30.10.2013.god. U toku 2012.godine izvršeno je plaćanje u iznosu od 6.358.272,13 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja iznosi 56.529,58 Eur-a. Posle izvršenih uplata 31.12.2012.godine ukupna obaveza po Ugovoru 141/10 prema dobavljaču »Wirtgen Srbija« iznosi 29.297.706,52 dinara (261.715,42 eur-a x 111,6101).

U 2013.godini plaćanje je vršeno kompenzacijom u iznosu od 60.783,51 EUR-a (u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS na dan 27.12.2013.godine ).

Stanje nase obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.424.696,13 dinara sto po prodajnom kursu NBS na dan **31.12.2015.godine** iznosi 208.414,53 EUR-a. Postoji potpisan IOS. Blokada po osnovu menica.

31.12.2016. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.810.618,11 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 208.414,53 eur-a.

31.12.2017. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.850.610,79 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

31.12.2018. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.804.019,66 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

31.12.2019. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.703.186,37 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

#### **24c) Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od dinara \*13.982.679,75 odnosi se na sledece obaveze**

- Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P."Granit-Pescar" a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu "Kamenolom Slovac" d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi **2.000.500,00** Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od 1.900.000,00 Eur-a odnosno 201.456.620,00 dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od 150.000,00 Eur-a odnosno 14.529.405,00 dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema "Borverku" d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela "Kamenolom Slovac" d.o.o. Lajkovac na dan **31.12.2019. godine iznosi \*572.640,35 dinara (4.835,84 EUR).**

31.12.2017.po osnovu spravnjenja sa Poreskom upravom uknjizena je obaveza u iznosu od 10.650.722,40 dinara po osnovu uvecanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% na dan pocetka postupka prinudne naplate. 31.12.2018. po osnovu spravnjenja sa Poreskom upravom po istom osnovu uknjizenja je obaveza u iznosu od dinara 3.558.077,95.

Stanje obaveze po osnovu uvećanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% da dan 31.12.2018.godine iznosi dinara 14.208.800,35.

**31.12.2019.** po osnovu sravnjenja sa Poreskom upravom po istom osnovu uknjiženja je obaveza u iznosu od dinara 4.013.598,60 , a toku 2019.godine placeno je 4.874.225,75.

Stanje obaveze po osnovu uvećanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% da dan 31.12.2019.godine iznosi dinara \*13.348.173,20. **11.02.2020.godine podnet je Zahtev**

**za odlaganje plaćanja**

**starog fiskalnog duga, a 26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda. U zapisniku je sadržana i obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga 5% u iznosu od dinara 13.348.173,20.**

**31.12.2019.** osnovu sravnjenja obaveza za lokalne poreze uknjižena je obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga za 5% u iznosu od dinara \*61.866,20.

## 25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

|   | 31.12.2019.<br>u 000 dinara | 31.12.2018.<br>u 000 dinara |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada   |                             |                             |
| Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)        | 5.517                       | 9.139                       |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)                         | 10.155                      | 39.230                      |
| Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)                     | 24.102                      | 110.095                     |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)            | 21.224                      | 103.747                     |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)                                      | 156                         | 156                         |
| Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455) | 82                          | 192                         |
| Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.   | 92                          | 169                         |
| <b>S V E G A:</b>   | <b>61.328</b>               | <b>262.728</b>              |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja  | 246.790                     | 206.920                     |
| Obaveze za dividende  | 1.407                       | 1.407                       |
| Obaveze za učešće u dobiti  | 1.380                       | 1.380                       |
| Obaveze prema zaposlenima   | 7.948                       | 8.267                       |
| Ostale obaveze  | 2.005                       | 1.925                       |
| <b>SVEGA:</b>   | <b>259.530</b>              | <b>219.899</b>              |
| <b>UKUPNO: OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>   | <b>320.858</b>              | <b>482.627</b>              |

**Obaveze za neto zarade (KTO 450)** u iznos dinara 5.516.934,48.

**Obaveze za porez na zarade (KTO 451)**

**10.155.367,70-** obaveze za porez na zarade 31.12.2019.odnose se se na obaveze za:  
 Bonus za : V, VI, VII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine(blokada)  
 Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX , XI i XII mesec 2019 godine(blokada)  
 Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine. (blokada)

**Doprinosi (KTO 452 i 453)**

**45.325.643,28-** obaveze za doprinose na zarade 31.12.2019. odnose se se na obaveze za:  
 Bonus za : V, VI, VII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine(blokada)  
 Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, XI i XII mesec 2019 godine(blokada)  
 Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine. (blokada)

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu sravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.U knjigama „Granit Pescara“ ovo smanjenje je evidentirano 2016.godine

11.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja starog fiskalnog duga :

| Glavna poreska obav.za odlaganje (porezi i doprinosi na zarade , PDV, porez na pren.aps.prava i 5% uvecane por.duga) Stanje na dan 26.02.2020. | Kamata Stanje na dan 26.02.2020. | Ukupno usaglašen dugovani porez Na dan 26.02.2020.god | 50% kamate za odlaganje | Ukupno za odlaganje | 50% uslovno otpisane kamate |
|--|----------------------------------|---|-------------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1  | 2                                | 3(1+2)  | 4                       | 5(1+4)              | 6(2-50%)                    |
| 168.124.521,03   | 189.694.682,42                   | 357.819.203,45  | 94.847.341,21           | 262.971.862,24      | 94.847.341,21               |

**26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda.**

U toku je utvrđivanje adekvatnog sredstva obezbedjenja plaćanja dugovanog poreza . Sredstva obezbedjenja moraju biti veća od 120% visine dugovanog poreza čija se naplata obezbedjuje.

Za iznos duga od dinara 357.819.203,45 na dan 26.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja poreskog duga . U Zahtev za odlaganje usle su obaveze za poreze i doprinose na zarade zaključno sa prijavom za XII mesec 2019.godine(u zahtev nije usla prijava za bonus za XII/2019) .

**Obaveze po osnovu kamata se odnose na :**

- u hiljadama dinara

|  |         |
|--|---------|
| Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišć.mineralnih sirovina                                   | 29.237  |
| Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze | 184.512 |

|   |               |
|---|---------------|
| Obaveze po osnovu kamata –(Komercijalna banka,raiffeisen banka, Lenze)i   | 64            |
| Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram   | 1.097         |
| Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji /Elektrosrbija ,EPS Snabdevanje, Litopapir, Komunalac, Kolubara Metal/ | 23.708        |
| Obaveze po osnovu kamate/ostale/  | 8.172         |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>46.790</b> |

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mičić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mičiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **7.948.097,33** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **133.155,63** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **4.740.872,22** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za korišćenje sopstvenog automobila u službene svrhe **3.460,00** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **1.697.250,73** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- druge obaveze prema zaposlenima **1.307.466,07**.

Ostale obaveze iznose **2.005.016,68** i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o delu netp iznos **80.000,00**
- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32,**
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **1.450.966,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **396.932,55** dinara,



- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24** din.

## 26. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

|                                     | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|-------------------------------------|---|---|
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 100.916                                 | 147.275                                 |
| <b>UKUPNO:</b>                      | <b>100.916</b>                          | <b>147.275</b>                          |

Obaveza za porez na dodatu vrednost 31.12.2019. iznosi dinara **100.916.277,32** i odnosi se na:

-Obaveza za PDV u 2016. godini iznosi **18.130.753,32** i odnosi se na VII(deo), VIII i XII mesec 2016. godine.

-Obaveza za PDV u 2017. godini iznosi **44.489.279,59** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X i XI mesec 2017. godine.

Obaveza za PDV u 2018. godini iznosi dinara **22.871.976,99** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018. godine.

Obaveza za PDV ZA 2019. godinu iznosi dinara **15.424.267,22** i odnosi se na poreske prijave za II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X i XI mesec 2019. godine

Za iznos duga na dan 26.02.2020. god. od dinara 100.805.529.83 podnet je Zahtev za reprogram i potpisan je **ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda**. U Zahtev za reprogram usle su obaveze po prijavama zaključno sa prijavom za XII mesec 2019. godine.

## 27. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAZBINE

|  | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|--|-------------|-------------|
| Obaveze za porez na imovinu                                  | 6.242       | 4.834       |
| Obaveze za porez na prenos apsolut. prava                    | 280         | 324         |
| Obaveze za poreze-komunalna taksa                            | 186         | 173         |
| Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina      | 71.532      | 62.465      |
| Naknada za korišćenje šuma                                   | 120         | 120         |
| Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine | 2.491       | 2.418       |
| Obaveze za porez na ostale prihode                           | 470         | 470         |
| Obaveze za porez na dividendu                                | 383         | 383         |
| Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge                 | 1.408       | 886         |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| dažbine        |               |               |
| <b>UKUPNO:</b> | <b>83.112</b> | <b>72.023</b> |

**Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)**

**6.241.708,47** – ukupna obaveza za porez na imovinu na dan 31.12.2019. sastoji se iz:

- 53.191,17 deo obaveze za 2015. godinu.
- 1.561.724,12 za 2016. godinu
- 1.578.645,95, za 2017. godinu
- 1.540.247,29, za 2018. godinu
- 1.507.899,94, za 2019. godinu

**Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava na dan 31.12.2019. godine**  
iznosi

**dinara 279.706,99** (KTO 48201).

**275.076,85** je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012. godine.

**48.922,36** je obaveza uknjizena u 2018. godini: po Resenju 413-1/338/11(44.550,00) i po osnovu savršenja (valorizacija 4.372,36).

2019. godine placeno je 44.292,22 dinara (18.12.2019. –prinudna naplata)

**Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina (KTO 48220) na dan 31.12.2019. god.**

iznosi dinara **71.532.037,37**.

Uradjen je Sporazum o odlaganju plaćanja duga po osnovu naknade za korišćenje mineralnih sirovina i geotermalnih resursa 07.06.2017. godine u ukupnom iznosu od dinara 50.692.094,77 na dan 15.05.2017. godine.

Koji čine osnovni dug u iznosu od dinara 40.550.060,37 i kamata u iznosu od dinara 10.142.034,40 na 24 jednake mesečne rate. Rata iznosi 2.112.170,62 dinara i plaća se svakog 26-tog u mesecu.

Sporazum je potpisan od strane GP "Granit Pešćar" AD Ljig i od strane Ministarstva rudarstva.

Prva rata po Sporazumu dospeva za plaćanje 26.06.2017. god.

Poslednja rata po Sporazumu dospeva 26.05.2019. godine.

Do 31.12.2019. godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

**Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)**

**2.490.835,82-** Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine na dan 31.12.2019. sastoji se iz:

- Iznos od 575.613,47 dinara je obaveza za plaćanje u 2014. godini.
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2015. godini.
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2016. godini
- Iznos od 492.372,60 dinara je obaveza za plaćanje u 2017. godini
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2018. godini
- Iznos od 72.745,35 dinara je obaveza za plaćanje u 2019. godini

**Obaveze za porez na ostale prihode** u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

**Obaveza za porez na dividendu** u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplacenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplacenu dividendu malim akcionarima

**Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine** u iznosu od dinara **1.408.655,48** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010.godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 586.222,30
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara 59.493,67
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara 77.341,77
- Obaveze po ugovoru o privr. i povr.posl. i ugov.o delu 544.286,04.

## 28. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA(2019.god)

I Ukupna aktiva - Obaveze- Dugorocna rezervisanja = Gubitak iznad visine kapitala

$$2.056.395 - 2.171.071 = - 114.676$$

## 29. VANBILANSNA PASIVA

| Konto | Naziv konta                   | Dokument  | Opis knjiženja | Iznos DIN            | Iznos EUR-a | Opis |
|-------|-------------------------------|---|----------------|----------------------|-------------|------|
|       | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.                  |                | 43.042.596,12        |             |      |
|       | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija |                | 45.056.985,14        |             |      |
|       | <b>UKUPNO:</b>                |   |                | <b>88.099.581,26</b> |             |      |

## POSLOVNI PRIHODI

### 30. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan **31.12.2019. i 31.12.2018.** godine je sledeća

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| 30a Prih.od prod. robe matič. i zavis.prav.lic.u zemlji | 73                  | 914                 |
| 30b Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu          | 7.678               | 136                 |
| <b>Svega prihodi od prodaje robe</b>                    | <b>7.751</b>        | <b>1.050</b>        |

#### 30a. Prihodi od prodaje robe zavisnim pravnim licima u zemlji

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Prihodi od prodaje robe zavisnim pr.licima | 73                  | 914                 |
| <b>UKUPNO:</b>                             | <b>73</b>           | <b>914</b>          |

Prihodi od prodaje robe zavisnom pravnom licu »Slovac« iznose dinara 73.059,60 i odnose se na prodaju fasadnog materijalae(stiropor i mrežica za fasadu).

#### 30b. Prihodi od prodaje robe na domaćem trzistu

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu. | 7.678               | 136                 |
| <b>UKUPNO:</b>                              | <b>7.678</b>        | <b>136</b>          |

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 7.677.794,58 dinara i odnose se na:

- prodaju nekretnine nabavljene radi dalje prodaje (stan) u iznosu od dinara 7.625.006,63(kupac je „Eksplozivi Rudex“ Beograd) i
- prodaju fasadnog materijala fizickim licima u iznosu od dinara 52.787,95.

### 31.PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2019. i 31.12.2018.** godine je sledeća:

|   | 2019.          | 2018.          |
|---|----------------|----------------|
| 31a Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji | 311.954        | 299.561        |
| 31b Prih. od prod. proizv. i usluga na dom. tržištu           | 6.990          | 14.095         |
| <b>Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>            | <b>318.944</b> | <b>313.656</b> |

### 31a. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.licima | 311.954             | 299.561             |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>311.954</b>      | <b>299.561</b>      |

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima iznose 311.954.686,27 dinara i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima: „Kamenolom Slovac“(311.848.657,42) i „Pobeda“ad Ljig(106.028,85).

### 31b. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prih. od prod. proizv. i usluga na domaćem tržištu. | 6.990               | 14.095              |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>6.990</b>        | <b>14.095</b>       |

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu iznose 6.989.885,02 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: „Novi Pazar-put“« Novi Pazar, „Cevas“ Lazarevac, „Litopapir“ Čačak, JKP Komunalac Ljig, „Zomiteje“doo Beograd.

## 32. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Drugi poslovni prihodi iznose dinara 16.645,00.

## POSLOVNI RASHODI

### 33. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

|                               | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | 7.250               | 1.006               |
| <b>UKUPNO:</b>                | <b>7.250</b>        | <b>1.006</b>        |

Nabavna vrednost prodate robe od dinara od 7.249.665,08 odnosi se na troškove nabavke prodate robe .

### 34. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe         | 5                   | /                   |
| Prihodi od aktiviranja proizvoda za sopstvene potrebe | 962                 | /                   |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>967</b>          | <b>/</b>            |

### 35. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi | 719                 | 1.669               |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>719</b>          | <b>1.669</b>        |

### 36. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Troškovi materijala za izradu             | 43.002              | 29.355              |
| Troškovi ostalog materijala               | 8.711               | 3.569               |
| Troškovi rez.delova                       | 11.626              | 14.739              |
| Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara | 3.918               | 3.128               |
| <b>UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA</b>         | <b>67.257</b>       | <b>50.791</b>       |

Troškovi materijala za izradu od dinara 43.002.490,50 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga i najvećim delom se odnose na troškove eksploziva, segmenata za testere,tiloze,natron vreca.

Troškovi ostalog materijala od dinara 8.711.412,27 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 11.625.838,12 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 3.917.474,22 dinara.

### 37. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

|                            | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi goriva i energije | 149.047             | 129.578             |
| <b>UKUPNO:</b>             | <b>149.047</b>      | <b>129.578</b>      |

Troškovi goriva i energije od dinara 149.047.377,41 sastoje se iz troškova električne energije(41.035.721,48) nafte, benzina(108.011.655,93).

### 38. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)               | 132.117             | 112.441             |
| Trošk.por.i dopr. na zar. i nakn. zar. na ter. poslod. | 23.023              | 20.293              |
| Trošk.nakn.fiz.licima po osn.ost.ug.                   | 1.147               | 123                 |
| Ostali lični rashodi i naknade                         | 6.389               | 7.743               |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>162.676</b>      | <b>140.600</b>      |

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **132.116.682,15** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2019.godinu.

Prosečna neto zarada za **2019.** godinu po radniku iznosi 53.837,99  
Prosečna neto zarada za **2018.** godinu po radniku iznosi 49.046,64

Prosečna bruto zarada za **2019.** godinu po radniku iznosi 74.390,03  
Prosečna bruto zarada za **2018.** godinu po radniku iznosi 62.886,71

Broj radnika na bazi casova rada za 2019.god.iznosi 148

Broj radnika na bazi casova rada za 2018.god.iznosi 149

#### Ostali lični rashodi sastoje se iz:

|  |              |
|--|--------------|
| Troškovi prevoza na posao i sa posla                 | 3.243        |
| Solidarna pomoc                                      | 1.401        |
| Otpremnina –penzija i teholoski visak                | 302          |
| Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl. | 40           |
| Ostali licni rashodi                                 | 1.403        |
| <b>UKUPNO:</b>                                       | <b>6.389</b> |

### 39. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Troskovi usl.na izradi ucinaka            | 241                 | /                   |
| Troškovi transportnih usluga i PTT usluge | 592                 | 599                 |
| Troškovi usluga održavanja                | 13.245              | 6.258               |
| Troskovi reklame i propagande             | 498                 | /                   |
| Troškovi ostalih usluga                   | 19.070              | 12.818              |
| <b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>  | <b>33.646</b>       | <b>19.675</b>       |

**Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Troškovi prevoza proizvoda | 37.900,00         |
| Troškovi PTT usluga        | 554.381,95        |
| <b>UKUPNO:</b>             | <b>592.281,95</b> |

**Troškovi usluga održavanja** od 13.245.140,72 dinara odnosi se na troškove održavanja opreme i to najvećim delom: popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka, popravka kamiona, popravka elektromotora, krpljenje i montaža guma.

**Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:**

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| - Troškovi komunalnih usluga      | 244.400,49           |
| - Troškovi putarina               | 356.884,00           |
| - Troškovi ostalih proizv. usluga | 17.197.851,67        |
| - Usluge koje se prefakt.Slovcu   | 1.132.914,00         |
| - Usluge koje se prefakt.Pobedi   | 106.028,85           |
| - Usluge koje se prefakturu       | 32.000,00            |
| <b>• UKUPNO</b>                   | <b>19.070.079,01</b> |

**Troškovi ostalih proizvodnih usluga** u iznosu od **17.197.851,67** najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vršile firme:

|   |                      |
|---|----------------------|
| • „Kamenolom Slovac“(usluge koje su vršene u „Granitu“ a fakturisane „Slovcu“, a koje je „Slovac“prefakturisao „Granitu“ –najvecim delom usluge busenja ) | 11.811.676,47        |
| • „Cevac“Lazarevac ( rad gradj.mašina-bagera)   | 3.626.850,00         |
| • “Zavod za zaštitu spomenika kulture”Valjevo   | 1.165.000,00         |
| • <u>ostali dobavljači</u>  | 594.325,20           |
|   | <b>17.197.851,67</b> |

**40. TROŠKOVI AMORTIZACIJE**

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan 31.12.2019. i 31.12.2018. je sledeća:

|                       | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi amortizacije | 26.797              | 27.320              |
| <b>UKUPNO:</b>        | <b>26.797</b>       | <b>27.320</b>       |



#### 41. TROŠKOVI DUGOROCNIH REZERVISANJA

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Troškovi dugorocnih rezervisanja-otpremnine | 2.611               | /                   |
| <b>UKUPNO:</b>                              | <b>2.611</b>        | <b>/</b>            |

#### 42. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

|                                       | 2019.         | 2018.         |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi neproizvodnih usluga         | 1.621         | 700           |
| Troškovi reprezentacije               | 91            | 74            |
| Troškovi premije osiguranja           | 227           | 331           |
| Troškovi članarina priv.kom.na zarade | /             | 495           |
| Troškovi poreza                       | 10.726        | 9.979         |
| Ostali nematerijalni troškovi         | 4.734         | 4.525         |
| <b>Svega nematerijalni troškovi</b>   | <b>17.399</b> | <b>16.104</b> |

**Troškovi neproizvodnih usluga** u iznosu od 1.621.346,73 odnose se na: reviziju finansijskih izvestaja(634.836,29), održavanja programa(infosys-198 753,00), brokerske usluge(104.000,00), usluge tehničkog pregleda vozila(173.941,67), troškovi zdravstvenih usluga(163.609,77), troškovi advokatskih usluga(104.800,00), troškovi usluga procene nepokretnosti(240.000,00) i druge usluge(1.406,00).

**Troškovi poreza** u iznosu od **10.726.423,19** odnose se na porez na:

|   |                      |
|---|----------------------|
| koriscenje i eksploataciju.min.sirovina   | 9.066.969,00         |
| porez na imovinu za 2019.god.             | 1.522.950,10         |
| naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine | 72.745,35            |
| ostali porezi i naknade                   | 63.758,74            |
| <b>UKUPNO</b>                             | <b>10.726.423,19</b> |

**Ostali nematerijalni troškovi** u iznosu od **4.733.911,80** dinara odnose se najvećim delom (4.442.573,55) na troškove po osnovu uvećanja poreskog duga od 5% za neplaćene poreze i doprinose i PDV, na sudske troškove i troškove vestacenja(190.000,00) na troškove administrativnih i sudskih taksi(55.146,00) i druge nem.troškove(46.192,25).

### 43. FINANSIJSKI PRIHODI

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Prihodi od kamata („Komunalac“)  | 420                 | 409                 |
| Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)                               | /                   | 26                  |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule(„Wirtgen“,Vladan Lazic,“Borverk“) | 139                 | 99                  |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>559</b>          | <b>534</b>          |

### 44. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| 44a Rashodi kamata   | 66.728              | 61.841              |
| 44b Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule | /                   | 291                 |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>66.728</b>       | <b>62.132</b>       |

#### 44a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 66.728.097,89 odnose se na:

|  |                      |
|--|----------------------|
| Kam.za neplacene javne prihode/porezi i doprinosi/-po sravnjenju sa Poreskom upravom | 33.712.209,59        |
| Za nebl.plać.javne prihode/PDV/ po sravnjenju sa P.U.                                | 19.332.508,71        |
| Kamate po osn.nepl.obaveza za naknadu za kor.min.sirovina                            | 7.985.130,16         |
| Zatezne kamate u zemlji  | 2.312.590,95         |
| Kamata po osnovu uvecanja poreskog duga 5%/po sravnjenju sa P.U./                    | 2.094.106,75         |
| Kamate po osnovu neblag.pl.jav.prihoda/lokalni porezi                                | 1.037.861,58         |
| Kamate po osnovu sudskih sporova   | 248.707,15           |
| Kamata za porez na prevoz  | 4.983,00             |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>66.728.097,89</b> |

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara 2.312.590.95 odnose se **na vecim** delom na kamate: po dugu za elektricnu energiju(1.906.600,53), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 397.719,33), i dr. (82.710,09).

### 45.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prihodi od uskladjivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas. | 5.994               | 8.470               |

**Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana** iznose 5.993.835,65 dinara i odnose na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2018 .godine..

#### 46.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana | 1.567               | 4.735               |

#### 47. OSTALI PRIHODI

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme | 327                 | 2.153               |
| Dobici od prodaje materijala               | 92                  | 130                 |
| Prihodi od smanjenja obaveza               | /                   | 111                 |
| Ostali nepomenuti prihodi                  | 2.353               | 3.570               |
| Prih.od uskl.vredn.ostale imovine          | 200                 | 2                   |
| <b>UKUPNO:</b>                             | <b>2.972</b>        | <b>5.966</b>        |

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od dinara 2.353.578,82 odnose se najvećim delom (1.817.856,00) na knjizenja po osnovu Odluke (br.23/1 od 20.02.2019.) o rashodovanju osnovnih sredstava:

- Portal kran(investicija u toku-1.325.456,00)
- Kompresor ATLAS COPCO STS95J(295.440,00) i
- Polovni viljuskar YALE(196.960,00)

#### 48.OSTALI RASHODI

**Ostali rashodi** društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava | 361                 | 2.272               |
| Gubici od prodaje materijala                          | 771                 | 27                  |
| Manjkovi  | /                   | 567                 |
| Negativni efekat ugovorene revalorizacije             | /                   | 4                   |
| Rash.po osnovu direkt.otpisa                          | 1.776               | /                   |
| Ostali nepomenuti rashodi                             | 1.693               | 2.526               |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>4.601</b>        | <b>5.396</b>        |

Rashodi po osnovu direktnih otpisa u iznosu od dinara 1.776.480,00 odnosi se na potraživanje od kupca "DB Konstrukt", koje je iskknjizeno po osnovu zastarelosti ,a na osnovu Odluke po popisu 31.12.2019.

## 49.GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73,  |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

## 50.ODLOZENI PORESKI PRIHODI PERIODA

Odloženi poreski prihod perioda iznosi dinara 2.465.532,26(videti napomenu br.21)

## 51.NETO GUBITAK

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73,  |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

Odl.por.prihod per. 2.465.532,26

**Neto gubitak 2019. 195.586.267,53**

|   |     |                     |                     |
|---|-----|---------------------|---------------------|
|   |     | <i>Srednji kurs</i> | <i>Srednji kurs</i> |
|   |     | <i>31.12.2019.</i>  | <i>31.12.2018.</i>  |
| - | EUR | 117.5928            | 118.1946            |

## 52. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Dana 11. marta 2020. godine Svetska zdravstvena organizacija je proglasila pandemiju usled širenja korona virusa COVID - 19 u celom svetu. Dana 15. marta 2020.godine, a na osnovu člana 200. stav 5. Ustava Republike Srbije, Predsednik Republike Srbije, Predsednik Narodne Skupštine i Predsednik Vlade doneli su Odluku o proglašenju vanrednog stanja u Republici Srbiji (Službeni Glasnik RS broj 29/2020 od 15.03.2020. godine) a u cilju sprečavanja, suzbijanja i gašenja epidemije COVID-19 na teritoriji Republike Srbije.

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenju nezaposlenosti...

Na osnovu donetih ekonomskih mera Društvo koristi zastoj u otplati obaveza, kao i fiskalne pogodnosti i direktna davanja iz budžeta Republike Srbije.

Narodna Skupština Republike Srbije donela je Odluku o ukidanju vanrednog stanja 6. maja 2020. godine (Službeni glasnik RS broj 65 od 06.05.2020. godine), ali su i dalje u primeni vanredne mere.

Koliki uticaj će posledice COVID-19 imati na poslovanje i finansijske pokazatelje našeg Društva zavisi će od daljeg razvoja situacije, i uticaja na naše kupce, zaposlene i dobavljače, a što se sada ne može predvideti. Naime, u ovom trenutku, neizvesno je do kojeg obima COVID-19 može imati uticaj na naše finansijsko stanje ili rezultate poslovanja.

### **53. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE**

#### **Sudski sporovi**

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine iznosi 10.212 hiljada dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

### **54. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA**

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

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

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

#### ***Tržišni rizik***

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

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

#### ***Finansijski rizik***

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

### ***Kamatni rizik***

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

### **Kreditni rizik**

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

### **Rizik likvidnosti**

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

|                       | <b>u hiljadama dinara</b> |
|-----------------------|---------------------------|
| <b>2019. godina</b>   | <b>do 1 godine</b>        |
| Dugoročni krediti     | -                         |
| Obaveze iz poslovanja | 1.166.568                 |
| Krat. finan. obaveze  | 436.599                   |
| Ostale krat. obaveze  | 320.858                   |

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
|                       | <b>1.924.025</b>   |
| <b>2018. godina</b>   | <b>do 1 godine</b> |
| Dugoročni krediti     | -                  |
| Obaveze iz poslovanja | 980.327            |
| Krat. finan. obaveze  | 322.236            |
| Ostale krat. obaveze  | 482.627            |
|                       | <b>1.785.190</b>   |

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

|  | <b>2019.<br/>godina</b> | <b>2018.<br/>godina</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI</b>                            |                         |                         |
| 1 OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE<br>OBAVEZE                      | 0,65                    | 0,72                    |
| <b>INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST</b>                           |                         |                         |
| 2 OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA /<br>KRATKOROČNE OBAVEZE           | 0,64                    | 0,70                    |
| <b>INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI</b>                         |                         |                         |
| 3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI /<br>DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE | 0,00                    | 0,00                    |

## **55. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA**

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske

ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

## 56. SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

## 57. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2019. i 2018. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

|                                | u hiljadama dinara |                |
|--------------------------------|--------------------|----------------|
|                                | 2019.              | 2018.          |
| <b>PRIHODI OD PRODAJE</b>      |                    |                |
| - zavisna pravna lica          | 312.027            | 300.475        |
|                                | <b>312.027</b>     | <b>300.475</b> |
| <b>NABAVKE</b>                 |                    |                |
| - zavisna pravna lica          | 187.143            | 129.135        |
|                                | <b>187.143</b>     | <b>129.135</b> |
| <b>POTRAŽIVANJA I PLASMANI</b> |                    |                |
| <b>Potraživanja od kupaca:</b> |                    |                |
| - zavisna pravna lica          | 1.330.264          | 1.401.109      |



1.330.264

1.401.109

**Obaveze prema dobavljačima:**

- zavisna pravna lica

961.214

737.340

961.214

737.340

**58. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA**

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

**59. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA**

Društvo je u neprekidnoj blokadi od 29.06.2015. godine. Ukupan iznos blokade iznosi 518.483 hiljade dinara(01.07.2020.). Na dan 31. decembar 2019. godine ukupna obrtna sredstva iznose 1.360.805 hiljada dinara, što je za 748.685 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 195.586 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2019. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 576.946 hiljada dinara, čime je ukupan gubitak premašio ukupan kapital za 114.676 hiljada dinara. Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja, međutim nastavak poslovanja zavisi od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje.



GP "Granit-Pešćar" AD Ljig  
*[Handwritten signature]*  
*C. Čajković*

# IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

## O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU

**GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG**

Beograd, 02.07.2020. godine

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821  
www.eaudit.com; E-mail: eaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;  
šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290  
tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

## IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Skupštini i nadzornom odboru GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG

### *Mišljenje sa rezervom*

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2019. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, osim za moguće efekte pitanja opisanih u Odeljku *Osnova za mišljenje sa rezervom* priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2019. godine, i njegovu finansijsku uspešnost i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 3. uz finansijske izveštaje.

### *Osnova za mišljenje sa rezervom*

1) Kao što je navedeno u napomeni 59 uz finansijske izveštaje Društvo je u neprekidnoj blokadi od 29. juna 2015. godine, odnosno ukupan iznos blokade na dan sastavljanja ovog Izveštaja iznosi 518.483 hiljade dinara. Dodatno, na dan 31. decembar 2019. godine ukupna obrtna sredstva iznose 1.360.805 hiljada dinara, što je za 748.685 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 195.586 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2019. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 576.946 hiljada dinara, čime je ukupan gubitak premašio ukupan kapital za 114.676 hiljada dinara. Gore navedene činjenice ukazuju da postoji materijalno značajna neizvesnost koja može izazvati značajnu sumnju u mogućnost Društva da nastavi poslovanje po načelu stalnosti poslovanja. Međutim, Društvo nam nije prezentovalo pismo podrške i projekcije budućih novčanih tokova, odnosno aktivnosti koje preduzima u cilju poboljšanja likvidnosti i stabilizacije poslovanja.

Usled gore navedenih ograničenja nismo mogli da se uverimo primenom drugih revizorskih procedura u prikladnost primene načela stalnosti poslovanja u pripremi finansijskih izveštaja Društva za 2019. godinu.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (MSR) važećim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen *Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja*. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa *Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe* Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše

# IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

## Skupštini i nadzornom odboru GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG

druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima. Smatramo da su revizijski dokazi koji smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje sa rezervom.

### *Ključna revizijska pitanja*

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u našoj reviziji finansijskih izveštaja za tekući period. Ova pitanja su razmatrana u kontekstu revizije finansijskih izveštaja u celini i u formiranju našeg mišljenja o njima, i mi nismo izneli izdvojeno mišljenje o ovim pitanjima. Osim pitanja koja su opisana u odeljku *Osnova za mišljenje sa rezervom*, mi smo utvrdili da nema drugih ključnih revizorskih pitanja koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

### *Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu finansijskih izveštaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

### *Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja*

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa

Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

# IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

## Skupštini i nadzornom odboru GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole entiteta.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da entitet prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Takođe, dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo usklađeni sa relevantnim etičkim zahtevima u pogledu nezavisnosti i da ćemo ih obavestiti o svim odnosima i ostalim pitanjima za koja može razumno da se pretpostavi da utiču na našu nezavisnost, i gde je to moguće, o povezanim merama zaštite.

# IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

## Skupštini i nadzornom odboru GP "GRANIT-PEŠČAR" AD. LJIG

Od pitanja koja su saopštena licima ovlašćenim za upravljanje, mi određujemo koja pitanja su bila od najveće važnosti u reviziji finansijskih izveštaja za tekući period i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ova pitanja u izveštaju revizora, osim ako zakon ili regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude uključeno u izveštaj revizora, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi od takve komunikacije.

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

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala („*Službeni glasnik Republike Srbije*”, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2019. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2019. godine.

Beograd, 02.07.2020. godine


Licencirani ovlašćeni revizor  
Ljubinka Laković

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                     |  |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                     |  |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                   | 2  | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
|                     | <b>АКТИВА</b>  |      |               |               |                             |                              |
| 00                  | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>   | 0001 |               |               |                             |                              |
|                     | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>  |      |               | 695590        | 713893                      | 744522                       |
| 01                  | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          |      |               | 1052          | 1052                        | 1052                         |
| 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  |      | 5             | 1052          | 1052                        | 1052                         |
| 016 и део 019       | 6. Аванси за нематеријалну имовину   | 0009 |               |               |                             |                              |
| 02                  | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> |      | 6             | 467828        | 486131                      | 516760                       |
| 020, 021 и део 029  | 1. Земљиште  |      | 6А            | 29558         | 29766                       | 29766                        |
| 022 и део 029       | 2. Грађевински објекти   |      | 6В            | 36994         | 30363                       | 32513                        |
| 023 и део 029       | 3. Постројења и опрема   |      | 6С            | 354572        | 378724                      | 407203                       |
| 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  |      | 6D            | 46178         | 47178                       | 47178                        |
| 027 и део 029       | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми  | 0017 |               |               |                             |                              |
| 028 и део 029       | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему   |      | 6С            | 526           | 100                         | 100                          |
| 03                  | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>  |      |               | 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 _____<br>20__. | Почетно стање<br>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) |      | 7             | 226710        | 226710                      | 226710                       |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица  |      |               | 226710        | 226710                      | 226710                       |
| 041 и део 049              | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                           | 0026 |               |               |                             |                              |
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају     | 0027 |               |               |                             |                              |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима  | 0028 |               |               |                             |                              |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима  | 0029 |               |               |                             |                              |
| део 045 и део 049          | 6. Дугорочни пласмани у земљи   | 0030 |               |               |                             |                              |
| део 045 и део 049          | 7. Дугорочни пласмани у иностранству  | 0031 |               |               |                             |                              |
| 046 и део 049              | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа   | 0032 |               |               |                             |                              |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани  | 0033 |               |               |                             |                              |
| 05                         | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)                         |      |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 050 и део 059              | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица  | 0035 |               |               |                             |                              |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица  | 0036 |               |               |                             |                              |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит  | 0037 |               |               |                             |                              |
| 053 и део 059              | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу                                     | 0038 |               |               |                             |                              |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства  | 0039 |               |               |                             |                              |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања   | 0040 |               |               |                             |                              |
| 056 и део 059              | 7. Остала дугорочна потраживања   | 0041 |               |               |                             |                              |
| 288                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>   | 0042 |               |               |                             |                              |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>           |      |               | 1360805       | 1434425                     | 1193974                      |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)   |      | 8             | 16008         | 20295                       | 19962                        |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар  |      | 8А            | 10765         | 14620                       | 12871                        |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге  |      | 8В            | 130           | 121                         | 113                          |
| 12                         | 3. Готови производи   |      | 8С            | 4255          | 4983                        | 6661                         |



| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                         |  |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                         |  |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                       | 2  | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 13                      | 4. Роба  |      | 8D            | 348           | 81                          | 87                           |
| 14                      | 5. Стална средства намењена продаји  | 0049 |               |               |                             |                              |
| 15                      | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге   |      | 8E            | 510           | 490                         | 230                          |
| 20                      | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) |      | 9             | 1341215       | 1412381                     | 1169219                      |
| 200 и део 209           | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                                   |      | 9A            | 1330264       | 1401109                     | 1151028                      |
| 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   |      | 9B            | 10951         | 11272                       | 18191                        |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству  |      | 9C            |               |                             |                              |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје  | 0058 |               |               |                             |                              |
| 21                      | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА  | 0059 |               |               |                             |                              |
| 22                      | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА  |      | 10            | 117           | 117                         | 93                           |
| 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)            |      | 11            | 2114          | 585                         | 22                           |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица                  | 0063 |               |               |                             |                              |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                    | 0064 |               |               |                             |                              |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи   |      | 11B           | 33            | 55                          | 22                           |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                    | 0066 |               |               |                             |                              |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани   |      | 11C           | 2081          | 530                         |                              |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА   |      | 12            | 127           | 127                         | 127                          |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ   |      | 13            | 1019          | 868                         | 4313                         |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА   |      | 14            | 205           | 52                          | 238                          |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>             |      |               | 2056395       | 2148318                     | 1938496                      |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>   |      | 15            | 88100         | 88100                       | 100723                       |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                         |                           |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
|                     |   |      |               | Текућа година | Претходна година        |                           |
|                     |   |      |               |               | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1                   | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                       | 7                         |
|                     | <b>ПАСИВА</b>   |      |               |               |                         |                           |
|                     | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>                             |      |               |               | 80953                   | 228042                    |
| 30                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)  |      | 16            | 134836        | 134836                  | 134836                    |
| 300                 | 1. Акцијски капитал   |      | 16А           | 129103        | 129103                  | 129103                    |
| 301                 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу   | 0404 |               |               |                         |                           |
| 302                 | 3. Улози  | 0405 |               |               |                         |                           |
| 303                 | 4. Државни капитал  | 0406 |               |               |                         |                           |
| 304                 | 5. Друштвени капитал  | 0407 |               |               |                         |                           |
| 305                 | 6. Задружни удели   | 0408 |               |               |                         |                           |
| 306                 | 7. Емисиона премија   | 0409 |               |               |                         |                           |
| 309                 | 8. Остали основни капитал   |      | 16В           | 5733          | 5733                    | 5733                      |
| 31                  | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0411 |               |               |                         |                           |
| 047 и 237           | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ   | 0412 |               |               |                         |                           |
| 32                  | IV. РЕЗЕРВЕ   |      | 17            | 1148          | 1148                    | 1148                      |
| 330                 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ  |      | 18            | 325532        | 326329                  | 330991                    |
| 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)   |      |               | 754           | 0                       | 0                         |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година   |      |               | 754           |                         |                           |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0419 |               |               |                         |                           |
|                     | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 0420 |               |               |                         |                           |
| 35                  | X. ГУБИТАК (0422 + 0423)  |      | 19            | 576946        | 381360                  | 238933                    |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година   |      | 19А           | 381360        | 251093                  | 128208                    |
| 351                 | 2. Губитак текуће године  |      | 19В           | 195586        | 130267                  | 110725                    |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>   |      |               | 14609         | 11998                   | 0                         |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Напомена број | Износ         |                         |                           |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
|                     |  |      |               | Текућа година | Претходна година        |                           |
|                     |  |      |               |               | Крајње стање ____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1                   | 2  | 3    | 4             | 5             | 6                       | 7                         |
| 40                  | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)             |      | 20            | 14609         | 11998                   | 0                         |
| 400                 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                    | 0426 |               |               |                         |                           |
| 401                 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                      | 0427 |               |               |                         |                           |
| 403                 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                     | 0428 |               |               |                         |                           |
| 404                 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                        |      |               | 14609         | 11998                   |                           |
| 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)  |      |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                 | 0433 |               |               |                         |                           |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                            | 0434 |               |               |                         |                           |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                              | 0435 |               |               |                         |                           |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 |               |               |                         |                           |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи   | 0437 |               |               |                         |                           |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                  | 0438 |               |               |                         |                           |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                      | 0439 |               |               |                         |                           |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе  | 0440 |               |               |                         |                           |
| 498                 | <b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>   |      | 21            | 46972         | 49438                   | 51609                     |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b> |      |               | 2109490       | 2005929                 | 1658845                   |
| 42                  | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)   |      | 22            | 436599        | 322236                  | 271810                    |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                     | 0444 |               |               |                         |                           |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                       | 0445 |               |               |                         |                           |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                       | 0446 |               |               |                         |                           |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                | 0447 |               |               |                         |                           |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                          |                           |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
|                     |   |      |               | Текућа година | Претходна година         |                           |
|                     |   |      |               |               | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1                   | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                        | 7                         |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји   | 0448 |               |               |                          |                           |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе   | 0449 |               | 436599        | 322236                   | 271810                    |
| 430                 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ   | 0450 | 23            | 1437          | 1441                     | 1620                      |
| 43 осим 430         | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)  | 0451 | 24            | 1166568       | 980327                   | 813952                    |
| 431                 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи  | 0452 | 24A           | 961214        | 737340                   | 586992                    |
| 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 | 24B           | 191371        | 228203                   | 215487                    |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству   | 0457 |               |               |                          |                           |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања  | 0458 | 24C           | 13983         | 14784                    | 11473                     |
| 44, 45 и 46         | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ  | 0459 | 25            | 320858        | 482627                   | 381619                    |
| 47                  | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ  | 0460 | 26            | 100916        | 147275                   | 127906                    |
| 48                  | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ   | 0461 | 27            | 83112         | 72023                    | 61938                     |
| 49 осим 498         | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА   | 0462 |               |               |                          |                           |
|                     | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b> | 0463 | 28            | 114676        |                          |                           |
|                     | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>  | 0464 |               | 2056395       | 2148318                  | 1938496                   |
| 89                  | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>  | 0465 | 29            | 88100         | 88100                    | 100723                    |

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године



Законски заступник

*С. Сојић* *Државан*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска 66

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун    | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
|                        |   |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                      | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                        | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>  |      |               |               |                  |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>  |      |               | 326712        | 314706           |
| 60                     | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)                            |      | 30            | 7751          | 1050             |
| 600                    | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                  |      | 30А           | 73            | 914              |
| 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   |      | 30В           | 7678          | 136              |
| 605                    | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту  | 1008 |               |               |                  |
| 61                     | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)            |      | 31            | 318944        | 313656           |
| 610                    | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту    |      | 31А           | 311954        | 299561           |
| 611                    | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 |               |               |                  |
| 612                    | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту      | 1012 |               |               |                  |
| 613                    | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту   | 1013 |               |               |                  |
| 614                    | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                       |      | 31В           | 6990          | 14095            |
| 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  |      | 32            | 17            |                  |

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |   |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                         | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>  |      |               |               |                  |
| 50 до 55, 62 и 63       | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b><br><b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b> |      |               | 466435        | 386743           |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  |      | 33            | 7250          | 1006             |
| 62                      | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ  |      | 34            | 967           |                  |
| 630                     | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                                   | 1021 |               |               |                  |
| 631                     | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                                     |      | 35            | 719           | 1669             |
| 51 осим 513             | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА  |      | 36            | 67257         | 50791            |
| 513                     | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  |      | 37            | 149047        | 129578           |
| 52                      | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ   |      | 38            | 162676        | 140600           |
| 53                      | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   |      | 39            | 33646         | 19675            |
| 540                     | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   |      | 40            | 26797         | 27320            |
| 541 до 549              | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА  |      | 41            | 2611          |                  |
| 55                      | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  |      | 42            | 17399         | 16104            |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>  | 1030 |               |               |                  |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>  |      |               | 139723        | 72037            |
| 66                      | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>  |      | 43            | 559           | 534              |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)                     |      |               | 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)  |      |               | 420           | 409              |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               |      |               | 139           | 125              |
| 56                      | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>  |      | 44            | 66728         | 62132            |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) |      |               | 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)   |      |               | 66728         | 61841            |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)  |      |               |               | 291              |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>   | 1048 |               |               |                  |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>   |      |               | 66169         | 61598            |
| 683 и 685               | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     |      | 45            | 5994          | 8470             |
| 583 и 585               | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     |      | 46            | 1567          | 4735             |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>   |      | 47            | 2972          | 5966             |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>   |      | 48            | 4601          | 5396             |
|                         | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>                    | 1054 |               |               |                  |
|                         | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>                    |      |               | 203094        | 129330           |
| 69-59                   | <b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>  |      |               | 5042          |                  |
| 59-69                   | <b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> |      |               |               | 3434             |
|                         | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>  | 1058 |               |               |                  |
|                         | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>  |      | 49            | 198052        | 132764           |
|                         | <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>   |      |               |               |                  |
| 721                     | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА  | 1060 |               |               |                  |
| део 722                 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА   | 1061 |               |               |                  |
| део 722                 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА  |      | 50            | 2466          | 2497             |
| 723                     | <b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>   | 1063 |               |               |                  |

| Група рачуна, рачун       | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
|                           |  |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                         | 2  | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                           | <b>С. НЕТО ДОБИТАК</b><br><b>(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b> | 1064 |               |               |                  |
|                           | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b><br><b>(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b> | 1065 | 51            | 195586        | 130267           |
|                           | 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 _____                   |  |      |               |               |                  |
| дана _____ 20_____ године |  |      |               |               |                  |



Законски заступник  
*С. Сажо*  
*Грета Кучић*



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска бб

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |   |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>  |      |               |               |                  |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)  | 2001 |               |               |                  |
|                     | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)   |      |               | 195586        | 130267           |
|                     | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>   |      |               |               |                  |
|                     | <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                  |      |               |               |                  |
| 330                 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме                      |      |               |               |                  |
|                     | а) повећање ревалоризационих резерви  | 2003 |               |               |                  |
|                     | б) смањење ревалоризационих резерви   | 2004 |               |               |                  |
| 331                 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања                                  |      |               |               |                  |
|                     | а) добици   | 2005 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2006 |               |               |                  |
| 332                 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                               |      |               |               |                  |
|                     | а) добици   | 2007 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2008 |               |               |                  |
| 333                 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава |      |               |               |                  |
|                     | а) добици   | 2009 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2010 |               |               |                  |
|                     | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>         |      |               |               |                  |
| 334                 | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања                  |      |               |               |                  |
|                     | а) добици   | 2011 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2012 |               |               |                  |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |   |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2   | 3    | 4             | 5             | 6                |
| 335                 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање   |      |               |               |                  |
|                     | а) добиици  | 2013 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2014 |               |               |                  |
| 336                 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока  |      |               |               |                  |
|                     | а) добиици  | 2015 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2016 |               |               |                  |
| 337                 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају   |      |               |               |                  |
|                     | а) добиици  | 2017 |               |               |                  |
|                     | б) губици   | 2018 |               |               |                  |
|                     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0  | 2019 |               |               |                  |
|                     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 |               |               |                  |
|                     | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА   | 2021 |               |               |                  |
|                     | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0   | 2022 |               |               |                  |
|                     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0  | 2023 |               |               |                  |
|                     | <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>   |      |               |               |                  |
|                     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0   | 2024 |               |               |                  |
|                     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0  | 2025 |               | 195586        | 130267           |
|                     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>   | 2026 |               | 0             | 0                |
|                     | 1. Приписан већинским власницима капитала   | 2027 |               |               |                  |
|                     | 2. Приписан власницима који немају контролу   | 2028 |               |               |                  |

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године



Законски заступник

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07099274**

Шифра делатности **811**

ПИБ **101285273**

Назив **GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG**

Седиште **Љиг , Равногорска 66**

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Позиција  | АОП  | Износ         |                  |
|---|------|---------------|------------------|
|   |      | Текућа година | Претходна година |
| 1   | 2    | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)                                    |      | 145229        | 93               |
| 1. Продаја и примљени аванси  |      | 145229        | 93               |
| 2. Примљене камате из пословних активности  | 3003 |               |                  |
| 3. Остали приливи из редовног пословања   | 3004 |               |                  |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)                                    |      | 145229        | 93               |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси  | 3006 |               |                  |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  |      | 57925         | 83               |
| 3. Плаћене камате   |      | 22841         |                  |
| 4. Порез на добитак   | 3009 |               |                  |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода  |      | 64463         | 10               |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)                                | 3011 |               |                  |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)                                  | 3012 |               |                  |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  |      | 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)                                  |      | 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                |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)                             | 3025 | 0             | 0                |
| 1. Увећање основног капитала   | 3026 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)  | 3027 |               |                  |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)  | 3028 |               |                  |
| 4. Остале дугорочне обавезе  | 3029 |               |                  |
| 5. Остале краткорочне обавезе  | 3030 |               |                  |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)                             | 3031 | 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 |               |                  |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                               | 3040 | 145229        | 93               |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                | 3041 | 145229        | 93               |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>                                       | 3042 |               |                  |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>  | 3043 |               |                  |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3044 | 127           | 127              |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3045 |               |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3046 |               |                  |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b> | 3047 | 127           | 127              |
| у _____  |      |               |                  |
| дана _____ 20 _____ године   |      |               |                  |



Законски заступник  
*С. Сопљ*  
*Драгомир*

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште Љиг, Равногорска 66

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС   | Компоненте капитала |                 |      |                              |      |         |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
|            |  | АОП                 | 30              | АОП  | 31                           | АОП  | 32      |
|            |  |                     | Основни капитал |      | Уписани а неуплаћени капитал |      | Резерве |
| 1          | 2  |                     | 3               |      | 4                            |      | 5       |
| 1          | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____                          |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) дуговни салдо рачуна  | 4001                |                 | 4019 |                              | 4037 |         |
|            | б) потражни салдо рачуна   |                     | 134836          | 4020 |                              |      | 1148    |
| 2          | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4003                |                 | 4021 |                              | 4039 |         |
|            | б) Исправке на потражној страни рачуна                                     | 4004                |                 | 4022 |                              | 4040 |         |
| 3          | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____               |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0                      | 4005                |                 | 4023 |                              | 4041 |         |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0                     |                     | 134836          | 4024 |                              |      | 1148    |
| 4          | Промене у претходној ____ години   |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) промет на дуговној страни рачуна  | 4007                |                 | 4025 |                              | 4043 |         |
|            | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4008                |                 | 4026 |                              | 4044 |         |
| 5          | Стање на крају претходне године 31.12. ____                                |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0                                 | 4009                |                 | 4027 |                              | 4045 |         |
|            | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0                                |                     | 134836          | 4028 |                              |      | 1148    |
| 6          | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4011                |                 | 4029 |                              | 4047 |         |
|            | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4012                |                 | 4030 |                              | 4048 |         |
| 7          | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____                  |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0                      | 4013                |                 | 4031 |                              | 4049 |         |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0                     |                     | 134836          | 4032 |                              |      | 1148    |

| Редни број | ОПИС   | Компоненте капитала |                 |      |                              |      |         |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|------------------------------|------|---------|
|            |  | АОП                 | 30              | АОП  | 31                           | АОП  | 32      |
|            |  |                     | Основни капитал |      | Уписани а неуплаћени капитал |      | Резерве |
| 1          | 2  |                     | 3               |      | 4                            |      | 5       |
|            | <b>Промене у текућој _____ години</b>            |                     |                 |      |                              |      |         |
| 8          | а) промет на дуговној страни рачуна              | 4015                |                 | 4033 |                              | 4051 |         |
|            | б) промет на потражној страни рачуна             | 4016                |                 | 4034 |                              | 4052 |         |
|            | <b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b> |                     |                 |      |                              |      |         |
| 9          | а) дуговни салдо рачуна<br>(7а + 8а - 8б) ≥ 0    | 4017                |                 | 4035 |                              | 4053 |         |
|            | б) потражни салдо рачуна<br>(7б - 8а + 8б) ≥ 0   |                     | 134836          | 4036 |                              |      | 1148    |

| Редни<br>Број | ОПИС  | Компоненте капитала |         |      |                            |      |                       |
|---------------|---|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
|               |   | АОП                 | 35      | АОП  | 047 и 237                  | АОП  | 34                    |
|               |   |                     | Губитак |      | Откупљене сопствене акције |      | Нераспоређени добитак |
| 1             | 2   |                     | 6       |      | 7                          |      | 8                     |
| 1             | <b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>                          |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) дуговни салдо рачуна   |                     | 238933  | 4073 |                            | 4091 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна  | 4056                |         | 4074 |                            | 4092 |                       |
| 2             | <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4057                |         | 4075 |                            | 4093 |                       |
|               | б) исправке на потражној страни рачуна  | 4058                |         | 4076 |                            | 4094 |                       |
| 3             | <b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>               |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0                             |                     | 238933  | 4077 |                            | 4095 |                       |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0                            | 4060                |         | 4078 |                            | 4096 |                       |
| 4             | <b>Промене у претходној ____ години</b>   |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) промет на дуговној страни рачуна   |                     | 130267  | 4079 |                            | 4097 |                       |
|               | б) промет на потражној страни рачуна  |                     | 164     | 4080 |                            | 4098 |                       |
| 5             | <b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>                                |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0  |                     | 369036  | 4081 |                            | 4099 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0                                       | 4064                |         | 4082 |                            | 4100 |                       |
| 6             | <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна   |                     | 12324   | 4083 |                            | 4101 |                       |
|               | б) исправке на потражној страни рачуна  | 4066                |         | 4084 |                            | 4102 |                       |
| 7             | <b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>                  |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0                             |                     | 381360  | 4085 |                            | 4103 |                       |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0                            | 4068                |         | 4086 |                            | 4104 |                       |

| Редни<br>Број | ОПИС   | Компоненте капитала |         |      |                            |      |                       |
|---------------|--|---------------------|---------|------|----------------------------|------|-----------------------|
|               |  | АОП                 | 35      | АОП  | 047 и 237                  | АОП  | 34                    |
|               |  |                     | Губитак |      | Откупљене сопствене акције |      | Нераспоређени добитак |
| 1             | 2  |                     | 6       |      | 7                          |      | 8                     |
|               | <b>Промене у текућој _____ години</b>                |                     |         |      |                            |      |                       |
| 8             | а) промет на дуговној страни рачуна                  |                     | 195586  | 4087 |                            | 4105 |                       |
|               | б) промет на потражној страни рачуна                 | 4070                |         | 4088 |                            |      | 754                   |
|               | <b>Стање на крају текуће године<br/>31.12. _____</b> |                     |         |      |                            |      |                       |
| 9             | а) дуговни салдо рачуна<br>(7а + 8а - 8б) ≥ 0        |                     | 576946  | 4089 |                            | 4107 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна<br>(7б - 8а + 8б) ≥ 0       | 4072                |         | 4090 |                            |      | 754                   |



| Редни број | ОПИС  | Компоненте осталог резултата |                         |      |                             |      |  |
|------------|---|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
|            |   | АОП                          | 330                     | АОП  | 331                         | АОП  | 332  |
|            |   |                              | Ревалоризационе резерве |      | Актуарски добици или губици |      | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала |
| 1          | 2   |                              | 9                       |      | 10                          |      | 11   |
| 1          | <b>Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>                          |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) дуговни салдо рачуна   | 4109                         |                         | 4127 |                             | 4145 |  |
|            | б) потражни салдо рачуна  |                              | 330991                  | 4128 |                             | 4146 |  |
| 2          | <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4111                         |                         | 4129 |                             | 4147 |  |
|            | б) исправке на потражној страни рачуна  | 4112                         |                         | 4130 |                             | 4148 |  |
| 3          | <b>Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____</b>               |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0                             | 4113                         |                         | 4131 |                             | 4149 |  |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0                            |                              | 330991                  | 4132 |                             | 4150 |  |
| 4          | <b>Промене у претходној ____ години</b>   |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) промет на дуговној страни рачуна   |                              | 4887                    | 4133 |                             | 4151 |  |
|            | б) промет на потражној страни рачуна  |                              | 225                     | 4134 |                             | 4152 |  |
| 5          | <b>Стање на крају претходне године 31.12. ____</b>                                |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0  | 4117                         |                         | 4135 |                             | 4153 |  |
|            | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0                                       |                              | 326329                  | 4136 |                             | 4154 |  |
| 6          | <b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b> |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна   | 4119                         |                         | 4137 |                             | 4155 |  |
|            | б) исправке на потражној страни рачуна  | 4120                         |                         | 4138 |                             | 4156 |  |
| 7          | <b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____</b>                  |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0                             | 4121                         |                         | 4139 |                             | 4157 |  |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0                            |                              | 326329                  | 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   |  |
| 8          | Промене у текућој _____ години              |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) промет на дуговној страни рачуна         |                              | 797                     | 4141 |                             | 4159 |  |
|            | б) промет на потражној страни рачуна        | 4124                         |                         | 4142 |                             | 4160 |  |
| 9          | Стање на крају текуће године 31.12. _____   |                              |                         |      |                             |      |  |
|            | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0  | 4125                         |                         | 4143 |                             | 4161 |  |
|            | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 |                              | 325532                  | 4144 |                             | 4162 |  |

| Редни број | ОПИС   | Компоненте осталог резултата |   |      |   |      |   |
|------------|--|------------------------------|---|------|---|------|---|
|            |  | АОП                          | 333   | АОП  | 334 и 335   | АОП  | 336   |
|            |  |                              | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва |      | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја |      | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1          | 2  |                              | 12  |      | 13  |      | 14  |
| 1          | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____                         |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) дуговни салдо рачуна  | 4163                         |   | 4181 |   | 4199 |   |
|            | б) потражни салдо рачуна   | 4164                         |   | 4182 |   | 4200 |   |
| 2          | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4165                         |   | 4183 |   | 4201 |   |
|            | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4166                         |   | 4184 |   | 4202 |   |
| 3          | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____              |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$                 | 4167                         |   | 4185 |   | 4203 |   |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$                | 4168                         |   | 4186 |   | 4204 |   |
| 4          | Промене у претходној _____ години  |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) промет на дуговној страни рачуна  | 4169                         |   | 4187 |   | 4205 |   |
|            | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4170                         |   | 4188 |   | 4206 |   |
| 5          | Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$                            | 4171                         |   | 4189 |   | 4207 |   |
|            | б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$                           | 4172                         |   | 4190 |   | 4208 |   |
| 6          | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4173                         |   | 4191 |   | 4209 |   |
|            | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4174                         |   | 4192 |   | 4210 |   |
| 7          | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |                              |   |      |   |      |   |
|            | а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$                 | 4175                         |   | 4193 |   | 4211 |   |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$                | 4176                         |   | 4194 |   | 4212 |   |

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

| Ре<br>дни<br>број | ОПИС   | Компоненте осталог резултата |   | Укупан капитал [ $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15)] $\geq 0$ | Губитак изнад капитала [ $\Sigma$ (ред 1а кол 3 до кол 15) - $\Sigma$ (ред 16 кол 3 до кол 15)] $\geq 0$ |     |
|-------------------|--|------------------------------|---|--|--|-----|
|                   |  | АОП                          | 337   |  |  | АОП |
|                   |  |                              | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају |  |  |     |
| 1                 | 2  |                              | 15  | 16   | 17   |     |
| 1                 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____                         |                              |   |  |  |     |
|                   | а) дуговни салдо рачуна  | 4217                         |   | 228042   | 4244   |     |
|                   | б) потражни салдо рачуна   | 4218                         |   |  |  |     |
| 2                 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |   |  |  |     |
|                   | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4219                         |   |  | 4236   |     |
|                   | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4220                         |   |  | 4245   |     |
| 3                 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____              |                              |   |  |  |     |
|                   | а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $1а + 2а - 26$ ) $\geq 0$             | 4221                         |   | 228042   | 4246   |     |
|                   | б) кориговани потражни салдо рачуна ( $16 - 2а + 26$ ) $\geq 0$            | 4222                         |   |  |  |     |
| 4                 | Промене у претходној _____ години  |                              |   |  |  |     |
|                   | а) промет на дуговној страни рачуна  | 4223                         |   |  | 4238   |     |
|                   | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4224                         |   |  | 4247   |     |
| 5                 | Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |                              |   |  |  |     |
|                   | а) дуговни салдо рачуна ( $3а + 4а - 46$ ) $\geq 0$                        | 4225                         |   | 93277  | 4248   |     |
|                   | б) потражни салдо рачуна ( $36 - 4а + 46$ ) $\geq 0$                       | 4226                         |   |  |  |     |
| 6                 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                              |   |  |  |     |
|                   | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4227                         |   |  | 4240   |     |
|                   | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4228                         |   |  | 4249   |     |
| 7                 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |                              |   |  |  |     |
|                   | а) кориговани дуговни салдо рачуна ( $5а + 6а - 66$ ) $\geq 0$             | 4229                         |   | 80953  | 4250   |     |
|                   | б) кориговани потражни салдо рачуна ( $56 - 6а + 66$ ) $\geq 0$            | 4230                         |   |  |  |     |

| Редни број                                       | ОПИС  | Компоненте осталог резултата |  | АОП  | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | АОП  | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|--|---|------------------------------|--|------|--|------|--|
|  |   | АОП                          | 337<br>Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају |      |  |      |  |
| 1  | 2   |                              | 15   |      | 16   |      | 17   |
| <b>Промене у текућој _____ години</b>            |   |                              |  |      |  |      |  |
| 8  | а) промет на дуговној страни рачуна         | 4231                         |  | 4242 |  | 4251 |  |
|  | б) промет на потражној страни рачуна        | 4232                         |  |      |  |      |  |
| <b>Стање на крају текуће године 31.12. _____</b> |   |                              |  |      |  |      |  |
| 9  | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0  | 4233                         |  | 4243 |  | 4252 | 114676   |
|  | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234                         |  |      |  |      |  |
| у _____  |   |                              |  |      |  |      |  |
| дана _____ 20 _____ 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)

# NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2019. GODINU

## 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274.

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101285273.

PDV broj: 131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012. godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, kao osnivački akt i Statut GP "Granit-Pešćar" a.d., i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS, br. 36/2011) organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor, Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN: RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016. godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

Pretežna delatnost društva je eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka, gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ"Gradjevinarstvo", RJ"Krečnjak", RJ"Silikolor", RJ"Tehnički kamen", RJ"Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ"Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer,stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ"Tehnički kamen "Slavkovic", bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ"Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkova i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ"Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzijama i ostale kamene galanterikje.

Prosečan broj zaposlenih u 2019. godini je 147 ( a u 2018. godini 149).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovac"d.o.o. Lajkovac: GP"Granit – Peščar"Ljig je vlasnik 100% udela.

Finansijski izveštaj sa stanjem na dan 31.12.2019.godine je odobren na osnovu Odluke broj 10/1 od 29.01.2020.godine.

## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

### **2.1.Računovodstveni metod**

Finasijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.



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

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjuvane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

#### **3.1.Nekretnine postrojenja i oprema**

Materijalna ulaganja: nekretnine , postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vtrdnosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izradjena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja , uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, pruduženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja matrijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017.godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama , vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacoije tokom procenjenog korisnig veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviždenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulativni otpisuje za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuje.Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenije direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

#### **3.2.Dugoročni finansijski plasmani**

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica prizanaju se prema metodu nabavne vrednosti.

#### **3.3.Zalihe**

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom

izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

### **3.4.Potraživanja iz poslovnih odnosa**

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

### **3.5.Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

### **3.6.Dugoročne obaveze**

Dugoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

### **3.7.Kratkoročne obaveze**

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

### **3.8.Prihodi**

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

### **3.9.Rashodi**

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu sa načelom događaja.

### **3.10. Materijalno značajna greška**

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilansu stanja.

#### 4.STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu od dinara **695.590.288,05** čine nematerijalna ulaganja u pripremi od dinara **1.052.099,10**, nekretnine, postrojenja i oprema od dinara **467.828.402,76** i dugoročni finansijski plasmani od dinara **226.709.786,19**.

#### 5. NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2018.godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljestu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljiste u pripremi KO Loznica.

#### 6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, gradjevinski objekti, postrojenja, oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojenja i opremu.

- u hiljadama dinara

|     |                                    | <b>Nabavna vrednost</b> | <b>Ispravka vrednosti</b> | <b>Sadašnja vrednost</b> |
|-----|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 6a) | Zemljište                          | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |
| 6b) | Gradj.objekti                      | 186.076.019,47          | 149.081.966,72            | 36.994.052,75            |
| 6c) | Postr.i oprema                     | 484.927.608,17          | 130.355.471,46            | 354.572.136,71           |
| 6d) | Nekret.postroj.i oprema u pripremi | 94.467.591,46           | 48.289.351,99             | 46.178.239,47            |
| 6e) | Avansi.za nekr.postr.i opremu      | 6.972.624,75            | 6.447.083,20              | 525.541,55               |
|     | <b>UKUPNO:</b>                     | <b>802.002.276,13</b>   | <b>334.173.873,37</b>     | <b>467.828.402,76</b>    |

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

##### 6a) Zemljište (kto 020)

- u dinarima

|  | <b>Nabavna vrednost</b> | <b>Ispravka vrednosti</b> | <b>Sadašnja vrednost</b> |
|--|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Početno stanje                             | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | 29.558.432,28           | /                         | 29.558.432,28            |

GP „Granit Pešćar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (zemljište) KO Brančić list nepokretnosti 543 od 21.02.2020. i KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Pešćar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Pešćar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD "Putevi" Požega-kredit je otplaćen 26.06.2018.godine.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD"Putevi" Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD"Putevi" Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Na osnovu Saglasnosti UniCredit banke izvršen je ispis hipoteka u:

**-KO Moravci l.n. 388 po osnovu plasmana R 0737/13, R 2305/10, R 2316/10, R 0653/10 i R 2857/10**

**-KO Brancic ol.n. 543 po osnovu plasmana R 0737/13, R 2305/10, R 2316/10, R 0653/10 i R 2857/10**

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Kadina Luka l.n. 614 od 21.02.2020, KO Kadina Luka l.n. 604 od 21.02.2020., KO Ba l.n. 584 od 21.02.2020. i KO Ba l.n. 403 od 21.02.2020. po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

18.06.2020.godine (Resenje br.952-02-12-010-9690/2020 Rep.geodetski zavod sluzba za katastar nepokretnosti)

Dozvoljeno je sprovedjenje promena u bazi podataka katastra nepokretnosti za sledece listove nepokretnosti:

-77 KO Ljig, 874 KO Ljig, 1593 KO Ljig, 958 KO Gukosi, 576 KO Velisevac, 230 KO Slavkovic, 605 KO Kadina Luka i 246 KO Ba po osnovu **ZAPISNIKA Broj:107-433-12-02487/2020-1000 od**

**26.02.2020.godine** koji je sacinila Poreka uprava – filijala C Valjevo. Zapisnik se odnosi na usaglasavanje stanja starog fiskalnog duga osnovni dug i kamata u iznosu od dinara 357.819.203,45

26.06.2020. godine GP „Granit Peščar“ AD je dao saglasnost za upis hipoteke na nepokretnosti u KO Brezdje list nepokretnosti 642 po osnovu **ZAPISNIKA Broj:107-433-12-02487/2020-1000 od** **26.02.2020.godine** koji je sacinila Poreka uprava – filijala C Valjevo. Zapisnik se odnosi na usaglasavanje stanja starog fiskalnog duga osnovni dug i kamata u iznosu od dinara 357.819.203,45

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 21.02.2020..godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020..godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektro distribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj l.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god., a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poverioca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ – PJ „Valjevo“.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god., a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 30.01.2018.godine u korist izvršnog poverioca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima, osim na nepokretnosti KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine KO Boljkovci list nepokretnosti

broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine, KO Slavkovicica l.n. 230 kat. Parcele: 30/3, 1094/4, 1103 i 1273, KO Ba l.n. 246 kat. Parcela br. 2460/3, KO Kadina Luka l.n.605 kat. Parcele: 1579/3 i 2167, po osnovu:

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 76.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju posl. Br. 2.I.317/2015 od 15.10.2015 godine i Zaključka l.br.317/15 od 25.01.2018 godine

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 85.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju l.br.176/2016 od 23.09.2016 godine i Zaključka l.br.176/16 od 25.01.2018 godine.

Hipoteka je uknjizena na svim građevinskim objektima i zemljištu.

### 6b) Građevinski objekti (022)

-u dinarima

|  | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadasnja vrednost |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| Početno stanje                             | 177.396          | 147.033            | 30.363            |
| Nabavka aktiviranje I prenos               | 8.680            | /                  | 8.680             |
| Amortizacija                               |                  | 2.049              | -2.049            |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | <b>186.076</b>   | <b>149.082</b>     | <b>36.994</b>     |

### 6c) Postrojenja i oprema (023)

-u dinarima

|  | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadasnja vrednost |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| Početno stanje                             | 485.421          | 106.697            | 378.724           |
| Nabavka aktiviranje I prenos               | 969              | /                  | 969               |
| Prodaja u toku godine                      | -43              | -31                | -12               |
| Isknj.-prod.rashod                         | -1.420           | -1.059             | -361              |
| Amortizacija                               |                  | 24.748             | -24.748           |
| <b>Stanje na kraju obračunskog perioda</b> | <b>484.927</b>   | <b>130.355</b>     | <b>354.572</b>    |

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran u knjigama po tržišnoj vrednosti.

GP "Granit-Peščar" A.D. Ljig zalaže kao sredstvo obezbeđenja obaveza po kreditu u iznosu od **914.000** EUR-a prema UniCredit banci mašinu – drobilicu KLEEMANN, tip Mobicat MC 125Z, godina proizvodnje 2010. (**ZALOGA 12411/2010**)

Sadašnja neotpisana vrednost drobilice 31.12.2019.godine iznosi 62.970.873,00 dinara.

10.04.2020.godine na osnovu Resenja **brisano** je zalozno pravo registrovano pod zalogom broj 12411/2010.

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine ne postoji vise zaloga br.12411/2010.**

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br.4152/2020.od**

08.06.2020.godine prema Založnom poveriocu Ministarstvo finansija, Poreska uprava-filijala C Valjevo, a na osnovu Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine i Zapisnika o popisu i proceni pokretnih stvari broj 107-433-22-02386/2020-2000 od 03.06.2020. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Dan dospelosti potraživanja 26.02.2020.

| Naziv  | Vrednost knjigovodstvena 31.12.2019. | Status | Od strane koga je teret | Napomena  |
|--|--------------------------------------|--------|-------------------------|---|
| 228-723-0001<br>Stanica za sejanje             | 15.742.718,25                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0007<br>MLIN SA CELICNOM KONSTRUKCIJOM | 44.450.032,93                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0009<br>MLIN KUGLICAR STARI            | 20.990.291,00                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 040-010-0008<br>MLINSKO POSTROJENJE NOVO       | 55.562.541,17                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 082-330-0004<br>Utovarivač FIAT HITAČI         | **6.297.087,30                       | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 228-735-0001<br>Utovarivač CASE 1221E          | **11.852.845,93                      | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| 083-120-0002<br>Drobnica Kleemann              | 62.970.873,00                        | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.. |
| <b>UKUPNO</b>                                  | <b>217.866.389,58</b>                |        |                         |   |

\*\* 199.716.456,35 (217.866.389,58- 11.852.845,93- 6.297.087,30)

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 3483/2018 od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić , a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.Ostatak duga prema Miroljubu Jevtić iznosi dinara 365.574,01.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. 13542/2015 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 43.042.596,12):

| Naziv  | Vrednost knjigovodstvena 31.12.2019. | Status | Od strane koga je teret | Napomena  |
|--|--------------------------------------|--------|-------------------------|---|
| Putnicko vozilo Audi                           | 0                                    | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0026<br>Ter.vozilo damper za kamenolom | 1.511.125,67                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 082-330-0005<br>Utovar.toc.168 KW new holand   | <b>3.148.543,65</b>                  | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 228-724-0001<br>Mašina za separ.- BIVITEC      | 2.618.541,76                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 228-130-0002<br>Nov.bager guseničar MAR.Volvo  | 5.699.817,20                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-310-0053<br>Hidr.mašina za buš.Atlas copco | <b>11.853.339,33</b>                 | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0027<br>Ter.voz.Damper za kamenolom    | 1.511.125,67                         | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0020<br>Kamion marke Volvo br.mo24769  | 0                                    | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015                       |
| 098-310-0042<br>Vučno vozilo Volvo FH12 42T    | 263.363,23                           | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0021<br>Kamion Volvo br.mot.25907      | 221.590,85                           | ZALOGA | PORESKA UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |

|   |                             |        |                   |  |
|---|-----------------------------|--------|-------------------|--|
| 067-530-0018<br>Masina pelegirini<br>televar 55     | <b>2.099.029,10</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-340-0078<br>Liugong viljuškar<br>CPCD 30        | <b>740.833,91</b>           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0028<br>Tegljač IVECO<br>STRALIS AS 440S45  | 343.079,58                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 098-310-0052<br>Kamion MAN                          | 0                           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| 028-310-0074<br>Indeco<br>hidraul.čekić HP<br>3500W | <b>1.296.459,15</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-3574-3/2015<br>Od 26.03.2015.god. |
| <b>UKUPNO</b>                                       | <b>*31.306.849,10</b><br>** |        |                   |  |

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godiene GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

| Naziv   | Vrednost<br>knjigovodstvena<br>31.12.2019. | Status | Od strane<br>koga je teret | Napomena   |
|---|--|--------|----------------------------|--|
| 098-520-0002<br>Peugeot boxer 2.2<br>HTD        | 77.853,47                                  | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0053<br>Priključno vozilo<br>KASSBOHRER | 470.226,15                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0032<br>Poluprikolica<br>MINERVA        | 359.584,00                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 098-310-0033<br>Poluprikolica<br>SAMOGRADNJA    | 398.163,33                                 | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |



|   |                                    |        |                   |  |
|---|------------------------------------|--------|-------------------|--|
| 228-400-0004<br>Kamion cisterna<br>MERCEDES | 163.070,00                         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| 228-735-0001<br>Utovarivač CASE<br>1221E    | <b>**11.852.845,93</b>             | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske<br>uprave<br>Broj 107-433-4309-3/2017<br>Od 01.08.2017.god. |
| <b>UKUPNO</b>                               | <b>*13.321.742,88</b><br><b>**</b> |        |                   |  |

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 31.12.2019. i 23.06.2020.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

| Naziv   | Vrednost<br>knjigovodstvena<br>31.12.2019. | Status | Od strane<br>koga je teret | Napomena   |
|---|--|--------|----------------------------|--|
| 098-440-0010<br>Škoda FABIA                               | <b>141.111,23</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-340-0062<br>Traktor IMT 539                           | <b>395.111,32</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 083-170-0001<br>Drobnica za<br>mlevenje kamena<br>HAZEMAG | <b>536.233,55</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0030<br>Hidraulična maš.<br>za<br>cepanje kamena  | <b>352.778,09</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-350-0001<br>Viljiškar LINDE                           | <b>216.076,51</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-350-0002<br>Terenski<br>dizel viljuškar JCB           | <b>371.651,62</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 077-012-0003<br>Alatna glodalica<br>ALG-100D              | <b>148.166,73</b>                          | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA          | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 077-012-0004  | <b>118.533,39</b>                          | ZALOGA | PORESKA                    | Po Resenju Poreske uprave  |

|  |                             |        |                   |  |
|--|-----------------------------|--------|-------------------|--|
| Stubna busilica<br>BD-3                                      |                             |        | UPRAVA            | Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god.                              |
| 067-230-0001<br>Polovni viljuškar<br>R-70-20I                | <b>691.444,78</b>           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 067-530-0016<br>Mašina za<br>obavijanje paleta<br>ZLATO PACK | <b>839.611,64</b>           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 228-310-0050<br>Bager<br>FIAT HITAČI                         | <b>1.037.167,32</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0038<br>Bušilica<br>ATLAS COPCO                      | <b>592.667,04</b>           | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 082-330-0004<br>Utovarivač<br>FIAT HITAČI                    | <b>**6.297.087,30</b>       | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-110-0007<br>Sekobric                                     | <b>2.099.029,10</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| 028-310-0041<br>Mosni sekobric                               | <b>2.623.786,36</b>         | ZALOGA | PORESKA<br>UPRAVA | Po Resenju Poreske uprave<br>Broj 107-433-13186-<br>3/2017<br>Od 19.10.2017.god. |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>*16.460.455,98</b><br>** |        |                   |  |

Ukupna vrednost opreme koja je pod zalogom Poreske uprave na dan 31.12.2019.godine iznosi dinara **\*61.089.047,96**. Uvidom u registar zaqloga 23.06.2020.godine ukupna vrednost opreme pod zalogom iznosi dinara **\*\*260.805.504,31**.

**6d) Nekretnine, postrojenja i oprema u pribavljanju****-u dinarima**

| <b>Naziv</b>  | <b>Ukupno</b>        |
|---|----------------------|
| Zemljište u pripremi Loznica<br>Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na:<br>Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Peščar” a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m2</li> <li>• Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m2</li> </ul> Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-građevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka. | 17.497.048,13        |
| Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna   | 218.000,00           |
| <b>1.UKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI</b>  | <b>17.715.048,13</b> |

| <b>Naziv</b>   | <b>Ukupno</b>        |
|--|----------------------|
| Postolje za binder sito  | 1.500.000,00         |
| <b>UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba</b>  | <b>1.500.000,00</b>  |
| Polovni drum.vib.  | 500.000,00           |
| Polovni vibr.valjak  | 300.000,00           |
| Pol. vibraciona  | 250.000,00           |
| Mlin cekicar sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom                         | 600.000,00           |
| Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom                   | 500.000,00           |
| pantograf  | 80.000,00            |
| Masina za granit 1729 LLC sa frezom za secenje,gater barsanti (kto 02620/2013) | 12.000.000,00        |
| -Masina za filtrir.vode-fraccoli(kto 02620/2013)                               | 1.000.000,00         |
| <b>UKUPNO RJ “Fabrika mermera”</b>   | <b>15.230.000,00</b> |
| <b>Poslovna zgrada</b>   | <b>11.733.191,34</b> |

**UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI:****46.178.239,47**

## 6e) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu

| Naziv   | Ukupno     |
|---|------------|
| -Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina Lazarevac) | 100        |
| -Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu(Djukic Gordana Beograd)       | 426        |
| <b>UKUPNO</b>   | <b>526</b> |

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara **6.547.084,12** i odnosi se na :

|   |                     |
|---|---------------------|
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Radosavljević Mile – Lukavica) /02800/ | 6.447.083,20        |
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Uskokovic Jasmina –Lazarevac) /02800/  | 100.000,92          |
| - Avansi za nekretnine postrojenja i opremu (Djukic Gordana Beograd) /02800         | 425.540,63          |
| <b>UKUPNO: Avansi za nekretnine postrojenja i opremu</b>                            | <b>6.972.624,75</b> |

|   |                     |
|---|---------------------|
| -Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu/02960/ (Radosavljević Mile – Lukavica) | 6.447.083,20        |
| <b>UKUPNO: Ispr.vred.avansa za nekr.postr.i opremu</b>                          | <b>6.447.083,20</b> |

Iznos od 6.447.083,20 dinara je obezvređen po Izveštaju o popisu 31.12.2014.godine odlukom popisne komisije, jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate. Uplate su izvršene u 2010,2011,i 2012.godini.

## 7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

|   | <b>31.12.2019.</b>    | <b>31.12.2018.</b>    |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | <b>u 000 din</b>      | <b>u 000 din</b>      |
| Učešće u kap.zav.pravnih lica u akcijama u zemlji-Pobeda        | 19.405.320,00         | 19.405.320,00         |
| Učešće u kapit.zavisnih pravnih lica u udelima-Kamenolom Slovac | 207.304.466,19        | 207.304.466,19        |
| <b>UKUPNO</b>   | <b>226.709.786,19</b> | <b>226.709.786,19</b> |

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda»A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda»A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

- Prema Ugovoru o založnom pravu na udelima broj R0743/13 zaključenom dana 23.04.2013.godine između UniCredit banke Srbija, GP “Granit Peščar” AD Ljig kao zalagodavca i “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac, GP “Granit Peščar” AD zalaže 100% udela u osnivačkom kapitalu “Kamenolom Slovac” DOO Lajkovac po osnovu(**zaloga broj 9750/2013**):

:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega –kredit je otplacen 26.06.2018.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

10.04.2020.godine na osnovu Resenja (9750-1/2013) **brisano** je zalozno pravo registrovano pod zalogom broj 9750/2013.

**Uvidom u Registar zaloga u APR-u 23.06.2020.godine ne postoji vise zaloga br.9750/2013.**

## 8. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

|     |   | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din</b> |
|-----|---|--|--|
| 8a) | Materijal,rezervni delovi,alat i sitan inventar | 10.765                                 | 14.620                                 |
| 8b) | Nedovršena proizvodnja i nedovrsene usluge      | 130                                    | 121                                    |
| 8c) | Gotovi proizvodi                                | 4.255                                  | 4.983                                  |
| 8d) | Roba  | 348                                    | 81                                     |
| 8e) | Placeni avansi za zalihe i usluge               | 510                                    | 490                                    |
|     | <b>UKUPNO</b>                                   | <b>16.008</b>                          | <b>20.295</b>                          |

## 9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2019. i 31.12.2018 .godine je sledeća:

u

hiljadama dinara

|                                | 31.12.2019.      |               |                  | 31.12.2018.      |               |                  |
|--------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                                | Bruto            | Ispravka      | Neto             | Bruto            | Ispravka      | Neto             |
| Potraživanja po osnovu prodaje | 1.422.474        | 81.259        | 1.341.215        | 1.498.184        | 85.803        | 1.412.381        |
| <b>UKUPNO:</b>                 | <b>1.422.474</b> | <b>81.259</b> | <b>1.341.215</b> | <b>1.498.184</b> | <b>85.803</b> | <b>1.412.381</b> |

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2019.godine i 31.12.2018.godine je sledeća:

u

hiljadama dinara

|     |  | 31.12.2019.      |               |                  |
|-----|--|------------------|---------------|------------------|
|     |  | Bruto            | Ispravka      | Neto             |
| 9a) | Kupci u zemlji-maticna i zav.pr.lica       | 1.330.264        | /             | 1.330.264        |
| 9b) | Kupci u zemlji                             | 76.761           | 65.810        | 10.951           |
|     | Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji | 4.598            | 4.598         | /                |
| 9c) | Kupci u inostranstvu                       | 10.851           | 10.851        | /                |
|     | <b>UKUPNO:</b>                             | <b>1.422.474</b> | <b>81.259</b> | <b>1.341.215</b> |

Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledeće:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| 1.Stanje na pocetku godine         | 85.803        |
| 2.Smanjenje ispravke u toku godine | - 6.111       |
|                                    | <u>79.692</u> |

Data ispravka u 2019 godini

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 1.567

**Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2019.sastoji se iz sledećih stavova:**

|   |               |
|---|---------------|
| 1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina | 79.692        |
| 2. Data ispravka vrednosti 31.12.2019.god         | 1.567         |
| <b>SVEGA ISPRAVKA:</b>                            | <b>81.259</b> |

**U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:**

|     |                                       |                      |
|-----|---------------------------------------|----------------------|
| 1.  | PZP "Beograd" Beograd                 | 17.815.884,72        |
| 2.  | JKP "Komunalac" Ljig                  | 5.559.730,90         |
| 3.  | "Putevi" AD Uzice                     | 4.385.677,56         |
| 4.  | "Wirtgen" Beograd                     | 4.012.138,90         |
| 5.  | "Inter impex" Beograd                 | 3.848.383,80         |
| 6.  | "LKW Nenad Rosic" Valjevo             | 3.490.014,79         |
| 7.  | "Gemax" Beograd                       | 2.793.252,60         |
| 8.  | »Morso«d.o.o Beograd                  | 2.139.491,84         |
| 9.  | »Sigrad inzenjering« Beograd          | 1.453.250,41         |
| 10. | Ostali kupci                          | 31.263.207,41        |
|     | <b>Ukupno potr.od kupaca u zemlji</b> | <b>76.761.032,93</b> |

### 10. DRUGA POTRAŽIVANJA

|                    | 31.12.2019.  |              |            | 31.12.2018.  |              |            |
|--------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
|                    | Bruto        | Ispravka     | Neto       | Bruto        | Ispravka     | Neto       |
| Druga potraživanja | 7.851        | 7.734        | 117        | 7.851        | 7.734        | 117        |
| <b>UKUPNO:</b>     | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> |

|  | 31.12.2019.  |              |            |
|--|--------------|--------------|------------|
|  | Bruto        | Ispravka     | Neto       |
| Potr.od zaposenih                              | 26           | /            | 26         |
| Potr.za vise placen porez na dobit             | 53           | /            | <b>53</b>  |
| Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.) | 2.694        | 2.694        | /          |
| Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda               | 5.040        | 5.040        | /          |
| Potr.od osig.org.za nakn.stete                 | 38           | /            | 38         |
| <b>UKUPNO:</b>                                 | <b>7.851</b> | <b>7.734</b> | <b>117</b> |

### 11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

|  | 31.12.2019.                           |                                       |              |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
|  | Bruto                                 | Ispravka                              | Neto         |
| <b>11a)</b> Kratk.kred.i zajm.- zav.pr.lica-Pobeda                   | <b>15.773</b>                         | <b>15.773</b>                         | /            |
| <b>11b)</b> Ost.kratkorocni zajmovi                                  | <b>48</b>                             | <b>15</b>                             | <b>33</b>    |
| <b>11c)</b><br>-menice date na naplatu<br>-ost.kratkor.plasm.-Slovac | 3.735<br><u>3.322</u><br><b>7.057</b> | 3.735<br><u>1.241</u><br><b>4.976</b> | <b>2.081</b> |

|                |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                |               |               |              |
| <b>UKUPNO:</b> | <b>22.878</b> | <b>20.764</b> | <b>2.114</b> |

### **11a) Kratkor.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica**

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Aneксе Ugovora zaključene između GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Pešćar" odobrava zajam u novcu kao beskamratnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540- Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

31.12.2018. izvršeno je „zatvaranje“ kratkoročnog kredita u iznosu od dinara **463.711,14** (kompenzacija) knjiženjem: smanjenja na knj.rn 23010-Krat.kred.i zajm.-Pobeda, smanjenja na knj. rn.23900-Ispravka vredn.kratkor.kred.i zajm.zavisna pr.lica i u korist prihoda nj.rn.68540-Prihodi od uskladjivanja vrednosti kratk.fin.plasmana. 31.12.2019. stanje na knj.rn.23010- Krat.kred.i zajm.-Pobeda iznosi dinara**15.772.765,88**.

### **11b) Kratkor.kredit i zajmovi u zemlji**

Iznos od dinara **20.000,00** odnosi se na pozajmicu- Sajic Vesna

Iznos od dinara **13.000,00** odnosi se na pozajmicu –Vesovic Slavko

Iznos od dinara **15.000,00** odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

**Ukupno 48.000,00**

Izvršeno je obezvređenje potraživanja za zajam odobren sindikatu 2014. u iznosu od **15.000,00** dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi(sindikatu), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

### **11c) Ostali kratk.finansijski plasmani**

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP."Granit-Pesćar" A.D. primio od preduzeca A.D."Vojvodinaput"Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542- Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **3.322.725,05** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP."Granit-Pesćar" A.D. jemac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor)."Kamenolom" Slovac je bio blokiran pa je GP."Granit-Pesćar" A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovac,koja je knjižena na konto pozajmice.

Izvršeno je **obezvređenje** dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od **238.617,03dinara** (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.



Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zakljucene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je **obezvredjenje** u iznosu od **1.002.731,42** dinara na teret troškova knj.rn 58540-Obezvredjenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

Iznos od dinara **530.010,00** odnosi se na uplate po Sporazumu br. 80 od 04.06.2018.godine.

Iznos od dinara **1.551.366,60** odnosi se na uplate na tekuci racun „Slovca“ u toku 2019.godine

## 12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

|                        | <b>31.12.2019.<br/>u 000 din.</b> | <b>31.12.2018.<br/>u 000 din.</b> |
|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Tekući poslovni računi | 127                               | 127                               |
| Devizni račun          | /                                 | /                                 |
| <b>UKUPNO:</b>         | <b>127</b>                        | <b>127</b>                        |

## 13. POREZ NA DODATNU VREDNOST

Stanje PDV društva može se prikazati na sledeći način:

|                          | <b>31.12.2019.<br/>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.<br/>u 000 din</b> |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Porez na dodatu vrednost | 1.019                            | 868                              |
| <b>UKUPNO:</b>           | <b>1.019</b>                     | <b>868</b>                       |

PDV u iznosu od dinara 1.019.511,25 odnosi se na knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2020 godina , a trosak se odnosi na 2019.godine(„EPS“ , „Telekom“, „Aca profesional“, „Kamenolom Slovac“).

## 14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

|                                 | <b>31.12.2019.<br/>u 000 din</b> | <b>31.12.2018.<br/>u 000 din</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Aktivna vremenska razgranicenja | 205                              | 52                               |
| <b>UKUPNO:</b>                  | <b>205</b>                       | <b>52</b>                        |

- Aktivna vremenska razgraničenja po osnovu premija osiguranja iznose dinara 204.594,66.

## 15. VANBILANSNA AKTIVA

| Konto | Naziv konta                   | Dokument  | Opis knjiženja | Iznos DIN.           | Iznos DIN. EUR-a | Opis |
|-------|-------------------------------|---|----------------|----------------------|------------------|------|
| 88412 | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.                  |                | 43.042.596,12        |                  |      |
| 88413 | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija |                | 45.056.985,14        |                  |      |
|       | <b>UKUPNO:</b>                |   |                | <b>88.099.581,26</b> |                  |      |

## 16. OSNOVNI KAPITAL

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Akcijski kapital              | 129.103        |
| <u>Ostali osnovni kapital</u> | <u>5.733</u>   |
| <b>UKUPNO</b>                 | <b>134.836</b> |

### 16a) AKCIJSKI KAPITAL

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasnika..

Vlasnička struktura ukupnog akcijskog kapitala od dinara **129.103.000**, na dan **31.12.2019**.godine je sledeća:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- „Inkop“ DOO Ćuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

### 16b. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

|                        | <b>31.12.2019.</b> | <b>31.12.2018.</b> |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Ostali osnovni kapital | <b>5.733</b>       | <b>5.733</b>       |
| <b>UKUPNO</b>          | <b>5.733</b>       | <b>5.733</b>       |

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća),i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** (izgrađeni stanovi).

## 17. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2019. i 31.12.2018.godine iznosi:

|                         | u hiljadama dinara |              |
|-------------------------|--------------------|--------------|
|                         | 31.12.2019.        | 31.12.2018.  |
| Statutarne i dr.rezerve | 1.148              | 1.148        |
| <b>UKUPNO:</b>          | <b>1.148</b>       | <b>1.148</b> |

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara 1.147.896,75 su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara 1.147.896,75, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od 77.481.370,11 dinara pokriven je gubitak po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine u iznosu od dinara 76.333.473,36.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose 77.481.370,11 dinara i odnose se na:

|                       |               |  |
|-----------------------|---------------|--|
| Rezerve u 2005.godini | 29.465.774,66 | ( po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS ) |
|                       | 1.055.992,65  | ( 5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine   |
| Rezerve u 2006.godini | 38.775.655,47 | (50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine   |
|                       | 1.147.896,75  | (rezerve po osnovu zemljišta)                |
|                       | <hr/>         |  |
|                       | 70.445.319,53 |  |
| Rezerve u 2007.godini | 7.036.050,58  | (10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine    |
|                       | <hr/>         |  |
|                       | 77.481.370,11 |  |

Rezerve od dinara 29.465.774,66 odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 331 u 2005.godini.

Rezerve od dinara 1.055.992,65 odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara 38.775.655,47, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara 1.147.896,75 su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara 1.147.896,75, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m<sup>2</sup> i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m<sup>2</sup>.

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m<sup>2</sup> su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Pešćar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Pešćara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Pešćara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

#### **18. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME**

Iznos od **325.532.331,86** dinara odnosi se na stanje revalorizacionih rezervi po osnovu evidencije dela opreme po trzisnoj vrednosti. Procena trzisne vrednosti dela opreme je izvršena po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine.

Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vode po nabavnoj vrednosti, procenila je po trzisnoj vrednosti. Procena opreme je vršena po amortizacionim grupama opreme kojima oprema pripada.(Videti napomenu 6c).

#### **19. GUBITAK**

Ukupan gubitak iznosi **576.945.790,10** dinara odnosi se na :

**19a.Gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 381.359.522,57 i odnose se na:**

| <b>PERIOD</b>       | <b>IZNOS GUBITKA</b>  | <b>NAPOMENA</b>   |
|---------------------|-----------------------|---|
| <b>Gubitak 2014</b> | 128.208.458,63        |   |
| <b>GUBITAK 2017</b> | 110.560.371,49        |   |
| <b>GUBITAK 2018</b> | 142.590.692,45        | <b>130.266.715,31- 2018</b><br><b>12.323.977,14- (11.998.169,00- rezerv. Za otpremn. 2018</b><br><b>325.808,14-preracun odl. Poreza 2018)</b> |
| <b>UKUPNO:</b>      | <b>381.359.522,57</b> |   |

**-gubitak ranijih godina 2018. u iznosu od dinara 12.323.977,17 odnosi se na:**

\* rezervisanja za otpremnine(MRS19) . Po obracunu rezervisanja za otpremnine iznos od dinara 11.998.169,00 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je 31.12.2019. stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- rezervisanja za otpremnine i

\* po osnovu korekcije preračuna odloženih poreza za 2018.godinu, u iznosu od dinara 325.808,14 koji je proknjizen stavom 350-Gubitak ranijih godina / 498- Odložene poreske obaveze.

## 19b. Gubitak tekuće godine

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73   |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

Odl.por.prihod per. 2.465.532,26

Gubitak tekuće god.( 2019.) **195.586.267,53**

## 20.DUGOROCNA REZERVISANJA

Dugorocna rezervisanja iznose dinara 14.609.534,00 i odnose se na rezervisanja za otpremine za odlazak u penziju. Iznos od dinara 11.998.169,00 odnosi se na period zaključno sa 31.12.2018.godine i do sada nije knjizen, u 2019.proknjizen je stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- Rezervisanja za otpremnine. Iznos od dinara 2.611.365,00 odnosi se na 2019.godinu i proknjizen je stavom 545-Rezervisanja za nakn.i dr.benefic.zaposlenih / 404- Rezervisanja za otpremnine.

## 21. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

|                              |   |
|------------------------------|---|
| - Računov.osnovica sredstava | 391.566.184,50                            |
| - Poreska osnovica sredstava | - <u>78.421.204,21</u>                    |
|                              | <b>313.144.980,29</b>                     |
|                              | 313.144.980,29 x15%= <b>46.971.747,05</b> |

U 2019. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava – građevinski objekti i oprema (neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po računovodstvenim propisima) od poreske osnovice sredstava (neotpisana poreska vrednost sredstava) obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara 46.971.747,05 .Pocetno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2018.godinu iznosi 49.437.479.31( 49.111.671,17+325.808,14) dinara tako da je 31.12.2019.godine dat **stav za knjiženje:**

**2.465.532,26 -498 /722- 2.465.532,26**

Iznos od dinara **2.465.532,26** je odloženi poreski prihod perioda (AOP 1062 bilans uspeha)

## 22. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

| OPIS  | 31.12.2019.<br>u<br>hiljadama<br>dinara | 31.12.2019<br>. u evrima | 31.12.2018.<br>u<br>hiljadama<br>dinara | 31.12.2018.<br>u evrima |
|---|---|--------------------------|---|-------------------------|
| Deo<br>ostal.dugor.obaveza<br>koje dosp.do jedne<br>god.repr. | 1.521                                   |                          | 1.521                                   | /                       |
| Ostale<br>kratkor.finan.obav.<br>Radex                        | 100                                     |                          | 100                                     | /                       |

|  |                |                 |                |                 |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Ostale kratkor. finan. obav. Kamenolom Slovac  | 418.111        |                 | 300.094        | /               |
| Ostale kratkor. finan. obav. Nukleus           | 7.713          |                 | 7.713          | /               |
| Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno | 1.544          |                 | 1.544          | /               |
| Obaveze po osnovu Pozajmice-Novi Pazar         | /              |                 | 3.449          | /               |
| Obav. po osn. poz. Kamenolom Slovac            | 6.310          |                 | 6.309          | /               |
| Obaveze po osn. poz. Putevi Inzenjering        | 350            |                 | 350            | /               |
| Ostale kratk. finans. ob.- Vladan Lazic        | 950            |                 | 1.156          | 9.778,18        |
| <b>UKUPNO:</b>                                 | <b>436.599</b> | <b>8.080,04</b> | <b>322.236</b> | <b>9.778,18</b> |

**Kratkoročne finansijske obaveze od dinara 436.599.002,45 odnose se na:**

Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM ELEKTRODISTRIBUCIJA

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je **5.068.931,88** dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi **42.241,00** dinara.

Do sada je isplaćeno dinara **3.548.244,02** po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga ( **5.068.931,88** dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** ( KTO 42502).

Iznos od 418.111.411,07 dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po računima dobavljača za «Granit-Peščar» a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači:

«EPS Snabdevanje» Lazarevac, «Rudex» Beograd, «InfoSys» Uzice, «Telekom» Srbija, «Miranita» Ljig, «Mitronik» Ljig, «BO&MY» Beograd.

**Iznos od dinara 7.713.284,05 sastoji se iz:**

**795.095,81** dinara odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Peščara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija i

**6.918.188,24** dinara odnosi se na ugovore (10 ugovora) o preuzimanju duga zaključenih u 2018. godini između „Granit-Peščara“, „Nukleus“-a i radnika „Granita“ na osnovu kojih „Nukleus“ preuzima obaveze „Granita“ po osnovu plaćanja po presudama.

Iznos od **1.543.874,93** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između "Jedinstvo"Sevojno kao zajmodavca i GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od **6.309.563,37** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 03.08.2012. godine na iznos od **10.000.000,00** dinara i dana 01.06.2012.godine na iznos od **2.330.000,00** dinara između "Kamenolom Slovac"DOO Slovac kao zajmodavca i GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamratna pozajmica.

Iznos od 950.154,52 dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016.godine između GP »Granit-Pešćar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016.godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017.godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

U 2018.godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.946.21eura.

U 2019.godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.698,14eura

Stanje obaveze 31.12.2019.godine iznosi 8.080,04 eur-a /950.154,52din./.

### 23.PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

|                                     | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 dinara</b> |
|-------------------------------------|---|
| Primljeni avansi,depoziti i kaucije | 559                                       |
| Primlj.depo.od ost.pr.lica          | 878                                       |
| <b>UKUPNO:</b>                      | <b>1.437</b>                              |

#### Primljeni avansi i depoziti – specifikacija:

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| 1. »WIRTGEN SRBIJA« DOO BEOGRAD   | 878.149,81          |
| 4.PLAN PROJEKT                    | 487.998,95          |
| 2. SZKTR«MATIJAŠEVIĆ« BARZILOVICA | 70.423,33           |
| <b>UKUPNO:</b>                    | <b>1.436.572,09</b> |

Na osnovu Ugovora broj 121/10 od 07.05.2010.godine od dobavljača Wirtgen Beograd kupljena je drobilica. Vrednost drobilice iznosi 914.254,56 Eur-a. Od 07.07.2010. do 20.07.2010. izvršeno je plaćanje obaveze u iznosu od 907.232,54 Eur-a. Puštanjem u rad mašine utvrđeni su nedostaci i po tom osnovu dobavljač je vratio depozit u iznosu od 147.521,11 Eur-a, dok ne otkloni nedostatke. Nakon otklonjenih nedostataka na mašini GP "Granit – Pešćar" je ostao u obavezi da isplati dug.Uradjen je Aneks III Ugovora 121/10 po osnovu koga je obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 EUR-a podeljena u sedam mesecnih rata uvećanih za kamatu od 6,5 % na godisnjem nivou. Prva rata dospela je za plaćanje 05.07.2011.godine, a poslednja 5.01.2012.god.Ove obaveze nisu izmirene u 2011.godini( knj.rm.43080-Primljeni depoziti 147.521EUR-a i knj.rm.43311–Dobavlj.za osn.sred. 7.022,02 EUR-a).

U 2012.godini Uradjen je Aneks V Ugovora 121/10 ( 08.02.2012.) po osnovu koga je uradjen plan otplate (Aneks VI). Obaveza GP "Granit – Pešćar-a" u iznosu od 154.543,13 Eur-a podeljena je u četiri tromesečne rate uvećane za kamatu od 6,5 % na godišnjem nivou.

Prva rata dospela je za plaćanje 05.03.2012..god. a poslednja je dospela 05.12.2012.god.U 2012. godini izvršeno je plaćanje u iznosu od 13.991.507,96 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan placanja iznosi 123.417,82 eur-a. Posle izvršenih uplata stanje obaveze po Ug.121/10 iznosi 31.125,31 Eur-a, a to je 3.550.137,90 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti

U 2013.godini na osnovu slaganja stanja sa Wirtgenom utvrđeno je da je u prethodnom periodu u knjigama Granit-Peščara uplatama zatvoreno više obaveza po Ugovoru, a u knjigama Wirtgena istim uplatama su zatvorene obaveze Granit-Pescara za kamate i za obrtna sredstva. U knjigama Granit-Pescara izvršene su ispravke. U toku 2013.god. izvršeno je plaćanje kompenzacijom, posle ovih knjiženja stanje obaveze po Ug.121/10 31.12.2013.god. iznosi 50.000,00 EUR-a (5.749.300,00 dinara). Stanje duga po knjigama Granit-Peščara i Wirtgena se slaže /potpisan IOS/.

Stanje obaveze po Ug.121/10 na dan 31.12.2014.god.iznosi 50.000,00 Eur-a, a to je 6.066.060,00 dinara i vodi se na knj.rn.43080-Primljeni depoziti.

U 2015.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 placeno je 1.633,38 EUR-a.

27.11.2015.potpisan je Sporazum o izmirenju duga. Sporazum se odnosi na iznos od dinara 32.000.000,00, za koji je GP "granit Peščar" AD blokiran. Po Sporazumu solidarni jemci su "Nukleus" DOO Lazarevac i "Inkop" DOO Čuprija. Dug u iznosu od dinara 32.000.000,00 u obavezi smo da plaćamo u 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara počev od 30.11.2015.god. Do 31.12.2015.god. dospеле su dve rate, a od toga je uplaćeno 200.000,00 dinara.

U 2016.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 24.199,99eur-a("Nukleus je platio 6.423,78eur-a, "Kamenolom Slovac" platio 17.776,21eur-a).

U 2017.godini po osnovu obaveze po Ugovoru 121/10 plaćeno je 16.721,25Eur-a(platio je "Kamenolom Slovac").

Stanje obaveza prema „Wirtgen Srbija“ 31.12.2019.godine ukupno iznosi :

|         | KTO<br>43080<br>(depoziti)              | KTO<br>43500<br>(dobavlj.za<br>obrotna<br>sredstva) | KTO<br>43501<br>(dobavlj.za<br>osnovna<br>sredstva) | KTO<br>43505<br>(Kamata)   | UKUPNO<br>OBAVEZE                       |
|---------|---|---|---|--|---|
| OBAVEZE | 878.149,81r<br>sd<br>(7.445,38Eur<br>r) | 79.189,38rs<br>d                                    | 19.703.186,37r<br>sd<br>(167.053,17Eur<br>)         | 6.795.455,37r<br>sd<br>(40.708,54Eur<br>x117,9456=<br>4.801.393,18<br>+1.994.062,19<br>) | 27.455.980,9<br>3<br>215.207,09Eu<br>ra |



## 24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

|           |  |                  |
|-----------|--|------------------|
| 24a       | Dobavljači zavisna pr.lica u zemlji            | 961.214          |
| 24b       | Dobavljači u zemlji<br>(kto43500+43501+43505)) | 191.371          |
| 24c       | Ostale obaveze iz poslovanja                   | 13.983           |
| <b>24</b> | <b>UKUPNO OBAVEZE IZ<br/>POSLOVANJA</b>        | <b>1.166.568</b> |

### 24b) Dobavljači u zemlji - veci iznosi(kto43500)

|   |                       |
|---|-----------------------|
| 1.»Elektrosrbija“ Kraljevo                | 63.157.547,96         |
| 2.JP »Srbijašume« Beograd                 | 28.982.945,25         |
| 3.»Eksplozivi Rudex« Beograd              | 15.693.972,47         |
| 4.EPS Snabdevanje Beograd(7419)           | 11.792.444,27         |
| 5.Kompanija "Dunav osiguranje"<br>Beograd | 6.945.258,03          |
| 6.EPS Snabdevanje d.o.o.(7265)            | 3.770.460,34          |
| 7.JKP"Komunalac" Ljig                     | 3.379.170,33          |
| 8.ostali dobavljači                       | 22.992.769,59         |
| <b>UKUPNO</b>                             | <b>156.714.568,24</b> |

Pod Zl.br.2067/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

**22.155.632,35** dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 13.03.2017.godine

Pod Zl.br.2079/2018 registrovano je zalozno pravo. Registraciona prijava za upis zaloznog prava

podneta je 20.02.2018. u APR . Zalozni poverilac je Javno preduzece za gazdovanje sumama "Srbijasume" Beograd. Zalagodavac je G.P. "Granit-Pescar" A.D. Ljig, a pravo kao predmet zaloge je sto posto udela u privrednom subjektu "Kamenolom Slovac" D.O.O.Lajkovac. Iznos obezbedjenog potrazivanja je

**6.867.312,90** dinara, a dan dospelosti potrazivanja je 10.11.2016.godine

### 24b) Dobavljači za osnovna sredstva - specifikacija(kto43501)

|                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| 1. "Wirtgen Srbija" Novi Beograd | 19.703.186,37        |
| 2."Fap Famos" AD Beograd         | 6.656.477,96         |
| 3. Banković Milena Valjevo       | 1.016.404,73         |
| 4. „Logisticteam Sekulic“Beograd | 485.074,01           |
| <b>UKUPNO:</b>                   | <b>27.861.143,07</b> |

Na osnovu Ugovora broj 141/10 od 12.07.2010.god. od dobavljača Wirtgen Beograd preduzeće je kupilo dva utovarivača u vrednosti od 424.328,00 Eur-a. 20.09.2010.god. urađen je Aneks II Ugovora broj 141/10 po osnovu koga je urađen plan otplate (Aneks III). Planom otplate obaveza je podeljena na 12 mesečnih rata ( rata iznosi 36.361 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godišnjem nivou. Prva rata dospela je 30.10.2010.god. a poslednja 30.07.2013.god. Plaćanja su vršena u dinarima po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja. Do 31.12.2011.godine uplacene su tri rate (35.361 Eur x 3 = 106.083 Eur ). Posle ovih placanja obaveza je iznosila 318.245 Eur-a.

08.02.2012. godine urađen je Aneks IV Ugovora 141/10 po osnovu koga je urađen plan odplate (Aneks V). Planom otplate obaveza je podeljena na 7 tromesečnih rata ( rata iznosi 47.609 Eur-a) sa kamatom od 4,6% na godišnjem nivou.

Prva rata dospela je 30.04.2012. godine, a poslednja dospeva 30.10.2013.god. U toku 2012.godine izvršeno je plaćanje u iznosu od 6.358.272,13 dinara, sto po prodajnom kursu NBS na dan plaćanja iznosi 56.529,58 Eur-a. Posle izvršenih uplata 31.12.2012.godine ukupna obaveza po Ugovoru 141/10 prema dobavljaču »Wirtgen Srbija« iznosi 29.297.706,52 dinara (261.715,42 eur-a x 111,6101).

U 2013.godini plaćanje je vršeno kompenzacijom u iznosu od 60.783,51 EUR-a (u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS na dan 27.12.2013.godine ).

Stanje nase obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.424.696,13 dinara sto po prodajnom kursu NBS na dan **31.12.2015**.godine iznosi 208.414,53 EUR-a. Postoji potpisan IOS. Blokada po osnovu menica.

31.12.2016. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi 25.810.618,11 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 208.414,53 eur-a.

31.12.2017. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.850.610,79 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

31.12.2018. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.804.019,66 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

31.12.2019. godine stanje obaveze po Ugovoru 141/10 iznosi dinara 19.703.186,37 sto po prodajnom kursu NBS iznosi 167.053,17,53 eur-a.

#### **24c) Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od dinara \*13.982.679,75 odnosi se na sledece obaveze**

- Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi **2.000.500,00** Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od 1.900.000,00 Eur-a odnosno 201.456.620,00 dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od 150.000,00 Eur-a odnosno 14.529.405,00 dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema “Borverku” d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac na dan **31.12.2019. godine iznosi \*572.640,35 dinara (4.835,84 EUR).**

31.12.2017.po osnovu savršenja sa Poreskom upravom uknjižena je obaveza u iznosu od 10.650.722,40 dinara po osnovu uvećanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% na dan pocetka postupka prinudne naplate. 31.12.2018. po osnovu savršenja sa Poreskom upravom po istom osnovu uknjiženja je obaveza u iznosu od dinara 3.558.077,95.

Stanje obaveze po osnovu uvećanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% da dan 31.12.2018.godine iznosi dinara 14.208.800,35.

**31.12.2019.** po osnovu sravnjenja sa Poreskom upravom po istom osnovu uknjizenja je obaveza u iznosu od dinara 4.013.598,60 , a toku 2019.godine placeno je 4.874.225,75.

Stanje obaveze po osnovu uvećanja poreskog duga koji je predmet prinudne naplate za 5% da dan 31.12.2019.godine iznosi dinara \***13.348.173,20**. **11.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja**

**starog fiskalnog duga, a 26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda. U zapisniku je sadrzana i obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga 5% u iznosu od dinara 13.348.173,20.**

**31.12.2019.** osnovu sravnjenja obaveza za lokalne poreze uknjizena je obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga za 5% u iznosu od dinara \***61.866,20**.

## 25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

**Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:**

|   | <b>31.12.2019.<br/>u 000 dinara</b> | <b>31.12.2018.<br/>u 000 dinara</b> |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada   |                                     |                                     |
| Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)        | 5.517                               | 9.139                               |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)                         | 10.155                              | 39.230                              |
| Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)                     | 24.102                              | 110.095                             |
| Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)            | 21.224                              | 103.747                             |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)                                      | 156                                 | 156                                 |
| Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455) | 82                                  | 192                                 |
| Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.   | 92                                  | 169                                 |
| <b>S V E G A:</b>   | <b>61.328</b>                       | <b>262.728</b>                      |
| Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja  | 246.790                             | 206.920                             |
| Obaveze za dividende  | 1.407                               | 1.407                               |
| Obaveze za učešće u dobiti  | 1.380                               | 1.380                               |
| Obaveze prema zaposlenima   | 7.948                               | 8.267                               |
| Ostale obaveze  | 2.005                               | 1.925                               |
| <b>SVEGA:</b>   | <b>259.530</b>                      | <b>219.899</b>                      |
| <b>UKUPNO: OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>   | <b>320.858</b>                      | <b>482.627</b>                      |

**Obaveze za neto zarade (KTO 450)** u iznos dinara 5.516.934,48.

**Obaveze za porez na zarade (KTO 451)**

**10.155.367,70-** obaveze za porez na zarade 31.12.2019.odnose se se na obaveze za:  
 Bonus za : V, VI, VII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine(blokada)  
 Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX , XI i XII mesec 2019 godine(blokada)  
 Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine. (blokada)

**Doprinosi (KTO 452 i 453)**

**45.325.643,28-** obaveze za doprinose na zarade 31.12.2019. odnose se se na obaveze za:  
 Bonus za : V, VI, VII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine(blokada)  
 Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, XI i XII mesec 2019 godine(blokada)  
 Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine. (blokada)

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu spravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.U knjigama „Granit Pescara“ ovo smanjenje je evidentirano 2016.godine

11.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja starog fiskalnog duga :

| Glavna poreska obav.za odlaganje (porezi i doprinosi na zarade , PDV, porez na pren.aps.prava i 5% uvecane por.duga) Stanje na dan 26.02.2020. | Kamata Stanje na dan 26.02.2020. | Ukupno usaglašen dugovani porez Na dan 26.02.2020.god | 50% kamate za odlaganje | Ukupno za odlaganje | 50% uslovno otpisane kamate |
|--|----------------------------------|---|-------------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1  | 2                                | 3(1+2)  | 4                       | 5(1+4)              | 6(2-50%)                    |
| 168.124.521,03   | 189.694.682,42                   | 357.819.203,45  | 94.847.341,21           | 262.971.862,24      | 94.847.341,21               |

**26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda.**

U toku je utvrđivanje adekvatnog sredstva obezbedjenja plaćanja dugovanog poreza . Sredstva obezbedjenja moraju biti veća od 120% visine dugovanog poreza čija se naplata obezbedjuje.

Za iznos duga od dinara 357.819.203,45 na dan 26.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja poreskog duga . U Zahtev za odlaganje usle su obaveze za poreze i doprinose na zarade zaključno sa prijavom za XII mesec 2019.godine(u zahtev nije usla prijava za bonus za XII/2019) .

**Obaveze po osnovu kamata se odnose na :**

- u hiljadama dinara

|  |         |
|--|---------|
| Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišć.mineralnih sirovina                                   | 29.237  |
| Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze | 184.512 |

|   |                |
|---|----------------|
| Obaveze po osnovu kamata –(Komerrijalna banka,raiffeisen banka, Lenze)i   | 64             |
| Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram   | 1.097          |
| Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji /Elektrosrbija ,EPS Snabdevanje, Litopapir, Komunalac, Kolubara Metal/ | 23.708         |
| Obaveze po osnovu kamate/ostale/  | 8.172          |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>246.790</b> |

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mićić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mićiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **7.948.097,33** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **133.155,63** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **4.740.872,22** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za korišćenje sopstvenog automobila u službene svrhe **3.460,00** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **1.697.250,73** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- druge obaveze prema zaposlenima **1.307.466,07**.

Ostale obaveze iznose **2.005.016,68** i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o delu netp iznos **80.000,00**
- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32**,
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **1.450.966,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **396.932,55** dinara,

- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24**din.

## 26. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

|                                     | <b>31.12.2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>31.12.2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|-------------------------------------|---|---|
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 100.916                                 | 147.275                                 |
| <b>UKUPNO:</b>                      | <b>100.916</b>                          | <b>147.275</b>                          |

Obaveza za porez na dodatu vrednost 31.12.2019. iznosi dinara **100.916.277,32** i odnosi se na:

-Obaveza za PDV u 2016. godini iznosi **18.130.753,32** i odnosi se na VII(deo), VIII i XII mesec 2016. godine .

-Obaveza za PDV u 2017. godini iznosi **44.489.279,59** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V , VI ,VII VIII,IX,X I XI mesec 2017. godine.

Obaveza za PDV u 2018. godini iznosi dinara **22.871.976,99** i odnosi se na poreske prijave za I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018. godine.

Obaveza za PDV ZA 2019. godinu iznosi dinara **15.424.267,22** i odnosi se na poreske prijave za II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X i XI mesec 2019. godine

Za iznos duga na dan 26.02.2020..god. od dinara 100.805.529,83 podnet je Zahtev za reprogram i potpisan je **ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda.** U Zahtev za reprogram usle su obaveze po prijavama zaključno sa prijavom za XII mesec 2019. godine.

## 27. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAZBINE

|  | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|--|-------------|-------------|
| Obaveze za porez na imovinu                                  | 6.242       | 4.834       |
| Obaveze za porez na prenos apsolut. prava                    | 280         | 324         |
| Obaveze za poreze-komunalna taksa                            | 186         | 123         |
| Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina      | 71.532      | 62.465      |
| Naknada za korišćenje šuma                                   | 120         | 120         |
| Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine | 2.491       | 2.418       |
| Obaveze za porez na ostale prihode                           | 470         | 470         |
| Obaveze za porez na dividendu                                | 383         | 383         |
| Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge                 | 1.408       | 886         |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| dažbine        |               |               |
| <b>UKUPNO:</b> | <b>83.112</b> | <b>72.023</b> |

**Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)**

**6.241.708,47** – ukupna obaveza za porez na imovinu na dan 31.12.2019. sastoji se iz:

- 53.191,17 deo obaveze za 2015.godinu.
- 1.561.724,12 za 2016.godinu
- 1.578.645,95, za 2017.godinu
- 1.540.247,29, za 2018.godinu
- 1.507.899,94, za 2019.godinu

**Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava na dan 31.12.2019.godine iznosi**

**dinara 279.706,99** (KTO 48201).

**275.076,85** je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012.godine.

**48.922,36** je obaveza uknjizena u 2018.godini: po Resenju 413-1/338/11(44.550,00) i po osnovu sravnjenja (valorizacija 4.372,36).

2019. godine placeno je 44.292,22 dinara (18.12.2019. –prinudna naplata)

**Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina (KTO 48220) na dan 31.12.2019.god.**

iznosi dinara **71.532.037,37**.

Uradjen je Sporazum o odlaganju plaćanja duga po osnovu naknade za korišćenje mineralnih sirovina i geotermalnih resursa 07.06.2017. godine u ukupnom iznosu od dinara 50.692.094,77 na dan 15.05.2017. godine.

Koji čine osnovni dug u iznosu od dinara 40.550.060,37 i kamata u iznosu od dinara 10.142.034,40 na 24 jednake mesečne rate. Rata iznosi 2.112.170,62 dinara i plaća se svakog 26-tog u mesecu.

Sporazum je potpisan od strane GP “Granit Pešćar” AD Ljig i od strane Ministarstva rudarstva.

Prva rata po Sporazumu dospeva za plaćanje 26.06.2017.god.

Poslednja rata po Sporazumu dospeva 26.05.2019.godine.

Do 31.12.2019.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

**Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)**

**2.490.835,82-** Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine na dan 31.12.2019. sastoji se iz:

- Iznos od 575.613,47 dinara je obaveza za plaćanje u 2014.godini.
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2015.godini.
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2016. godini
- Iznos od 492.372,60 dinara je obaveza za plaćanje u 2017. godini
- Iznos od 450.034,80 dinara je obaveza za plaćanje u 2018. godini
- Iznos od 72.745,35 dinara je obaveza za plaćanje u 2019. godini

**Obaveze za porez na ostale prihode** u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

**Obaveza za porez na dividendu** u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplacenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplacenu dividendu malim akcionarima

**Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine** u iznosu od dinara **1.408.655,48** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010.godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 586.222,30
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara 59.493,67
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara 77.341,77
- Obaveze po ugovoru o privr. i povr.posl. i ugov.o delu 544.286,04.

## 28. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA(2019.god)

I Ukupna aktiva - Obaveze- Dugorocna rezervisanja = Gubitak iznad visine kapitala

$$2.056.395 - 2.171.071 = - 114.676$$

## 29. VANBILANSNA PASIVA

| Konto | Naziv konta                   | Dokument  | Opis knjiženja | Iznos DIN            | Iznos EUR-a | Opis |
|-------|-------------------------------|---|----------------|----------------------|-------------|------|
|       | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.                  |                | 43.042.596,12        |             |      |
|       | Uknjizene hipoteke na imovinu | Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija |                | 45.056.985,14        |             |      |
|       | <b>UKUPNO:</b>                |   |                | <b>88.099.581,26</b> |             |      |



## POSLOVNI PRIHODI

### 30. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan **31.12.2019. i 31.12.2018.** godine je sledeća

|   | <b>2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 30a Prih.od prod. robe matič. i zavis.prav.lic.u zemlji | 73                                | 914                               |
| 30b Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu          | 7.678                             | 136                               |
| <b>Svega prihodi od prodaje robe</b>                    | <b>7.751</b>                      | <b>1.050</b>                      |

#### 30a. Prihodi od prodaje robe zavisnim pravnim licima u zemlji

|  | <b>2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Prihodi od prodaje robe zavisnim pr.licima | 73                                | 914                               |
| <b>UKUPNO:</b>                             | <b>73</b>                         | <b>914</b>                        |

Prihodi od prodaje robe zavisnom pravnom licu »Slovac« iznose dinara 73.059,60 i odnose se na prodaju fasadnog materijalae(stiropor i mrezica za fasadu).

#### 30b. Prihodi od prodaje robe na domaćem trzistu

|   | <b>2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu. | 7.678                             | 136                               |
| <b>UKUPNO:</b>                              | <b>7.678</b>                      | <b>136</b>                        |

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu iznose 7.677.794,58 dinara i odnose se na:

- prodaju nekretnine nabavljene radi dalje prodaje (stan) u iznosu od dinara 7.625.006,63(kupac je „Eksplozivi Rudex“ Beograd) i
- prodaju fasadnog materijala fizickim licima u iznosu od dinara 52.787,95.

### 31.PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2019. i 31.12.2018.** godine je sledeća:

|     |   | <b>2019.</b>   | <b>2018.</b>   |
|-----|---|----------------|----------------|
| 31a | Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji | 311.954        | 299.561        |
| 31b | Prih. od prod. proizv. i usluga na dom. tržištu           | 6.990          | 14.095         |
|     | <b>Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>        | <b>318.944</b> | <b>313.656</b> |

### 31a. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.licima | 311.954             | 299.561             |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>311.954</b>      | <b>299.561</b>      |

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima iznose 311.954.686,27 dinara i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima: „Kamenolom Slovac“ (311.848.657,42) i „Pobeda“ ad Ljig (106.028,85).

### 31b. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prih. od prod. proizv. i usluga na domaćem tržištu. | 6.990               | 14.095              |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>6.990</b>        | <b>14.095</b>       |

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu iznose 6.989.885,02 dinara i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: „Novi Pazar-put“ « Novi Pazar, „Cevas“ Lazarevac, „Litopapir“ Čačak, JKP Komunalac Ljig, „Zomiteje“ doo Beograd.

## 32. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Drugi poslovni prihodi iznose dinara 16.645,00.

### POSLOVNI RASHODI

## 33. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

|                               | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | 7.250               | 1.006               |
| <b>UKUPNO:</b>                | <b>7.250</b>        | <b>1.006</b>        |

Nabavna vrednost prodate robe od dinara od 7.249.665,08 odnosi se na troškove nabavke prodate robe .

## 34. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe         | 5                   | /                   |
| Prihodi od aktiviranja proizvoda za sopstvene potrebe | 962                 | /                   |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>967</b>          | <b>/</b>            |

### 35. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi | 719                 | 1.669               |
| <b>UKUPNO:</b>                                      | <b>719</b>          | <b>1.669</b>        |

### 36. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Troškovi materijala za izradu             | 43.002              | 29.355              |
| Troškovi ostalog materijala               | 8.711               | 3.569               |
| Troškovi rez.delova                       | 11.626              | 14.739              |
| Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara | 3.918               | 3.128               |
| <b>UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA</b>         | <b>67.257</b>       | <b>50.791</b>       |

Troškovi materijala za izradu od dinara 43.002.490,50 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga i najvećim delom se odnose na troškove eksploziva, segmenata za testere,tiloze,natron vreca.

Troškovi ostalog materijala od dinara 8.711.412,27 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 11.625.838,12 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 3.917.474,22 dinara.

### 37. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE

|                            | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi goriva i energije | 149.047             | 129.578             |
| <b>UKUPNO:</b>             | <b>149.047</b>      | <b>129.578</b>      |

Troškovi goriva i energije od dinara 149.047.377,41 sastoje se iz troškova električne energije(41.035.721,48) nafte, benzina(108.011.655,93).

### 38. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

|  | <b>2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)               | 132.117                           | 112.441                           |
| Trošk.por.i dopr. na zar. i nakn. zar. na ter. poslod. | 23.023                            | 20.293                            |
| Trošk.nakn.fiz.licima po osn.ost.ug.                   | 1.147                             | 123                               |
| Ostali lični rashodi i naknade                         | 6.389                             | 7.743                             |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>162.676</b>                    | <b>140.600</b>                    |

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **132.116.682,15** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2019.godinu.

Prosečna neto zarada za **2019.** godinu po radniku iznosi 53.837,99  
Prosečna neto zarada za **2018.** godinu po radniku iznosi 49.046,64

Prosečna bruto zarada za **2019.** godinu po radniku iznosi 74.390,03  
Prosečna bruto zarada za **2018.** godinu po radniku iznosi 62.886,71

Broj radnika na bazi casova rada za 2019.god.iznosi 148

Broj radnika na bazi casova rada za 2018.god.iznosi 149

#### Ostali lični rashodi sastoje se iz:

|  |              |
|--|--------------|
| Troškovi prevoza na posao i sa posla                 | 3.243        |
| Solidarna pomoc                                      | 1.401        |
| Otpremnina –penzija i teholoski visak                | 302          |
| Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl. | 40           |
| Ostali licni rashodi                                 | 1.403        |
| <b>UKUPNO:</b>                                       | <b>6.389</b> |

### 39. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

|   | <b>2019.</b><br><b>u 000 din.</b> | <b>2018.</b><br><b>u 000 din.</b> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Troskovi usl.na izradi ucinaka            | 241                               | /                                 |
| Troškovi transportnih usluga i PTT usluge | 592                               | 599                               |
| Troškovi usluga održavanja                | 13.245                            | 6.258                             |
| Troskovi reklame i propagande             | 498                               | /                                 |
| Troškovi ostalih usluga                   | 19.070                            | 12.818                            |
| <b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>  | <b>33.646</b>                     | <b>19.675</b>                     |

**Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Troškovi prevoza proizvoda | <b>37.900,00</b>  |
| Troškovi PTT usluga        | <u>554.381,95</u> |
| <b>UKUPNO:</b>             | <b>592.281,95</b> |

**Troškovi usluga održavanja** od 13.245.140,72 dinara odnosi se na troškove održavanja opreme i to najvećim delom: popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka, popravka kamiona, popravka elektromotora, krpljenje i montaža guma.

**Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:**

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| - Troškovi komunalnih usluga      | 244.400,49           |
| - Troškovi putarina               | 356.884,00           |
| - Troškovi ostalih proizv. usluga | 17.197.851,67        |
| - Usluge koje se prefakt.Slovcu   | 1.132.914,00         |
| - Usluge koje se prefakt.Pobedi   | 106.028,85           |
| - Usluge koje se prefakturisu     | <u>32.000,00</u>     |
| <b>• UKUPNO</b>                   | <b>19.070.079,01</b> |

**Troškovi ostalih proizvodnih usluga** u iznosu od **17.197.851,67** najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vršile firme:

|  |                      |
|--|----------------------|
| • „Kamenolom Slovac“ (usluge koje su vršene u „Granitu“ a fakturisane „Slovcu“, a koje je „Slovac“ prefakturisao „Granitu“ – najvećim delom usluge busenja ) | 11.811.676,47        |
| • „Cevas“ Lazarevac ( rad gradj.mašina-bagera)   | 3.626.850,00         |
| • “Zavod za zaštitu spomenika kulture” Valjevo   | 1.165.000,00         |
| • <u>ostali dobavljači</u>   | <u>594.325,20</u>    |
|  | <b>17.197.851,67</b> |

**40. TROŠKOVI AMORTIZACIJE**

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan **31.12.2019. i 31.12.2018.** je sledeća:

|                       | <b>2019.</b><br>u 000 din. | <b>2018.</b><br>u 000 din. |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| Troškovi amortizacije | 26.797                     | 27.320                     |
| <b>UKUPNO:</b>        | <b>26.797</b>              | <b>27.320</b>              |

#### 41. TROŠKOVI DUGOROCNIH REZERVISANJA

|   | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|---|---------------------|---------------------|
| Troškovi dugorocnih rezervisanja-otpremnine | 2.611               | /                   |
| <b>UKUPNO:</b>                              | <b>2.611</b>        | <b>/</b>            |

#### 42. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

|                                       | 2019.         | 2018.         |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi neproizvodnih usluga         | 1.621         | 700           |
| Troškovi reprezentacije               | 91            | 74            |
| Troškovi premije osiguranja           | 227           | 331           |
| Troškovi članarina priv.kom.na zarade | /             | 495           |
| Troškovi poreza                       | 10.726        | 9.979         |
| Ostali nematerijalni troškovi         | 4.734         | 4.525         |
| <b>Svega nematerijalni troškovi</b>   | <b>17.399</b> | <b>16.104</b> |

**Troškovi neproizvodnih usluga** u iznosu od 1.621.346,73 odnose se na: reviziju finansijskih izvestaja(634.836,29), održavanja programa(infosys-198.753,00), brokerske usluge(104.000,00), usluge tehničkog pregleda vozila(173.941,67), troškovi zdravstvenih usluga(163.609,77), troškovi advokatskih usluga(104.800,00), troškovi usluga procene nepokretnosti(240.000,00) i druge usluge(1.406,00).

**Troškovi poreza** u iznosu od **10.726.423,19** odnose se na porez na:

|   |                      |
|---|----------------------|
| koriscenje i eksploataciju.min.sirovina   | 9.066.969,00         |
| porez na imovinu za 2019.god.             | 1.522.950,10         |
| naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine | 72.745,35            |
| ostali porezi i naknade                   | 63.758,74            |
| <b>UKUPNO</b>                             | <b>10.726.423,19</b> |

**Ostali nematerijalni troškovi** u iznosu od **4.733.911,80** dinara odnose se najvećim delom (4.442.573,55) na troškove po osnovu uvećanja poreskog duga od 5% za neplaćene poreze i doprinose i PDV, na sudske troškove i troškove vestacenja(190.000,00) na troškove administrativnih i sudskih taksi(55.146,00) i druge nem.troškove(46.192,25).

### 43. FINANSIJSKI PRIHODI

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Prihodi od kamata („Komunalac“)  | 420                 | 409                 |
| Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)                                 | /                   | 26                  |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule(„Wirtgen“, Vladan Lazic, „Borverk“) | 139                 | 99                  |
| <b>UKUPNO:</b>   | <b>559</b>          | <b>534</b>          |

### 44. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

|     |  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|-----|--|---------------------|---------------------|
| 44a | Rashodi kamata   | 66.728              | 61.841              |
| 44b | Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule | /                   | 291                 |
|     | <b>UKUPNO:</b>   | <b>66.728</b>       | <b>62.132</b>       |

**44a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 66.728.097,89 odnose se na:**

|  |                      |
|--|----------------------|
| Kam.za neplacene javne prihode/porezi i doprinosi/-po sravnjenju sa Poreskom upravom | 33.712.209,59        |
| Za nebl.plać.javne prihode/PDV/ po sravnjenju sa P.U.                                | 19.332.508,71        |
| Kamate po osn.nepl.obaveza za naknadu za kor.min.sirovina                            | 7.985.130,16         |
| Zatezne kamate u zemlji  | 2.312.590,95         |
| Kamata po osnovu uvecanja poreskog duga 5%/po sravnjenju sa P.U./                    | 2.094.106,75         |
| Kamate po osnovu neblag.pl.jav.prihoda/lokalni porezi                                | 1.037.861,58         |
| Kamate po osnovu sudskih sporova   | 248.707,15           |
| Kamata za porez na prevoz  | 4.983,00             |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>66.728.097,89</b> |

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara 2.312.590,95 odnose se **najvecim** delom na kamate: po dugu za elektricnu energiju(1.906.600,53), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 397.719,33), i dr. (82.710,09).

### 45.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

|  | 2019.<br>u 000 din. | 2018.<br>u 000 din. |
|--|---------------------|---------------------|
| Prihodi od usklađivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas. | 5.994               | 8.470               |

**Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana** iznose 5.993.835,65 dinara i odnose na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2018 .godine..

#### 46.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

|  | <b>2019.<br/>u 000 din.</b> | <b>2018.<br/>u 000 din.</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana | <b>1.567</b>                | <b>4.735</b>                |

#### 47. OSTALI PRIHODI

|  | <b>2019.<br/>u 000 din.</b> | <b>2018.<br/>u 000 din.</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme | 327                         | 2.153                       |
| Dobici od prodaje materijala               | 92                          | 130                         |
| Prihodi od smanjenja obaveza               | /                           | 111                         |
| Ostali nepomenuti prihodi                  | 2.353                       | 3.570                       |
| Prih.od uskl.vredn.ostale imovine          | 200                         | 2                           |
| <b>UKUPNO:</b>                             | <b>2.972</b>                | <b>5.966</b>                |

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od dinara 2.353.578,82 odnose se najvećim delom (1.817.856,00) na knjizenja po osnovu Odluke (br.23/1 od 20.02.2019.) o rashodovanju osnovnih sredstava:

- Portal kran(investicija u toku-1.325.456,00)
- Kompresor ATLAS COPCO STS95J(295.440,00) i
- Polovni viljuskar YALE(196.960,00)

#### 48.OSTALI RASHODI

**Ostali rashodi** društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

|   | <b>2019.<br/>u 000 din.</b> | <b>2018.<br/>u 000 din.</b> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava | 361                         | 2.272                       |
| Gubici od prodaje materijala                          | 771                         | 27                          |
| Manjkovi  | /                           | 567                         |
| Negativni efekat ugovorene revalorizacije             | /                           | 4                           |
| Rash.po osnovu direkt.otpisa                          | 1.776                       | /                           |
| Ostali nepomenuti rashodi                             | 1.693                       | 2.526                       |
| <b>UKUPNO:</b>  | <b>4.601</b>                | <b>5.396</b>                |

Rashodi po osnovu direktnih otpisa u iznosu od dinara 1.776.480,00 odnosi se na potraživanje od kupca "DB Konstrukt" ,koje je iskknjizeno po osnovu zastarelosti ,a na osnovu Odluke po popisu 31.12.2019.



#### 49.GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73,  |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

#### 50.ODLOZENI PORESKI PRIHODI PERIODA

Odloženi poreski prihod perioda iznosi dinara 2.465.532,26(videti napomenu br.21)

#### 51.NETO GUBITAK

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Ukupan prihod | 341.399.200,73,  |
| Ukupan rashod | - 539.451.000,52 |
| Gubitak       | - 198.051.799,79 |

Odl.por.prihod per. 2.465.532,26

**Neto gubitak 2019. 195.586.267,53**

|   |     | <i>Srednji kurs<br/>31.12.2019.</i> | <i>Srednji kurs<br/>31.12.2018.</i> |
|---|-----|-------------------------------------|-------------------------------------|
| - | EUR | 117.5928                            | 118.1946                            |

#### 52. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Dana 11. marta 2020. godine Svetska zdravstvena organizacija je proglasila pandemiju usled širenja korona virusa COVID - 19 u celom svetu. Dana 15. marta 2020.godine, a na osnovu člana 200. stav 5. Ustava Republike Srbije, Predsednik Republike Srbije, Predsednik Narodne Skupštine i Predsednik Vlade doneli su Odluku o proglašenju vanrednog stanja u Republici Srbiji (Službeni Glasnik RS broj 29/2020 od 15.03.2020. godine) a u cilju sprečavanja, suzbijanja i gašenja epidemije COVID-19 na teritoriji Republike Srbije.

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenju nezaposlenosti...

Na osnovu donetih ekonomskih mera Društvo koristi zastoj u otplati obaveza, kao i fiskalne pogodnosti i direktna davanja iz budžeta Republike Srbije.

Narodna Skupština Republike Srbije donela je Odluku o ukidanju vanrednog stanja 6. maja 2020. godine (Službeni glasnik RS broj 65 od 06.05.2020. godine), ali su i dalje u primeni vanredne mere.

Koliki uticaj će posledice COVID-19 imati na poslovanje i finansijske pokazatelje našeg Društva zavisi će od daljeg razvoja situacije, i uticaja na naše kupce, zaposlene i dobavljače, a što se sada ne može predvideti. Naime, u ovom trenutku, neizvesno je do kojeg obima COVID-19 može imati uticaj na naše finansijsko stanje ili rezultate poslovanja.

### **53. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE**

#### **Sudski sporovi**

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine iznosi 10.212 hiljada dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

### **54. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA**

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

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

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

#### ***Tržišni rizik***

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

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

#### ***Finansijski rizik***

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

### ***Kamatni rizik***

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

### **Kreditni rizik**

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

### **Rizik likvidnosti**

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospеле obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

| <b>2019. godina</b>   | <b>u hiljadama dinara<br/>do 1 godine</b> |
|-----------------------|---|
| Dugoročni krediti     | -   |
| Obaveze iz poslovanja | 1.166.568                                 |
| Krat. finan. obaveze  | 436.599                                   |
| Ostale krat. obaveze  | 320.858                                   |

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
|                       | <b>1.924.025</b>   |
| <b>2018. godina</b>   | <b>do 1 godine</b> |
| Dugoročni krediti     | -                  |
| Obaveze iz poslovanja | 980.327            |
| Krat. finan. obaveze  | 322.236            |
| Ostale krat. obaveze  | 482.627            |
|                       | <b>1.785.190</b>   |

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

| <b>INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI</b>                            | <b>2019.<br/>godina</b> | <b>2018.<br/>godina</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE<br>OBAVEZE                      | 0,65                    | 0,72                    |
| <b>INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST</b>                           |                         |                         |
| 2 OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA /<br>KRATKOROČNE OBAVEZE           | 0,64                    | 0,70                    |
| <b>INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI</b>                         |                         |                         |
| 3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI /<br>DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE | 0,00                    | 0,00                    |

## **55. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA**

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske

ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

#### **56. SEGMENTI POSLOVANJA**

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

#### **57. POVEZANE STRANE**

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2019. i 2018. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

|                                | <b>u hiljadama dinara</b> |                |
|--------------------------------|---------------------------|----------------|
|                                | <b>2019.</b>              | <b>2018.</b>   |
| <b>PRIHODI OD PRODAJE</b>      |                           |                |
| - zavisna pravna lica          | 312.027                   | 300.475        |
|                                | <b>312.027</b>            | <b>300.475</b> |
| <b>NABAVKE</b>                 |                           |                |
| - zavisna pravna lica          | 187.143                   | 129.135        |
|                                | <b>187.143</b>            | <b>129.135</b> |
| <b>POTRAŽIVANJA I PLASMANI</b> |                           |                |
| <b>Potraživanja od kupaca:</b> |                           |                |
| - zavisna pravna lica          | 1.330.264                 | 1.401.109      |

1.330.264

1.401.109

**Obaveze prema dobavljačima:**

- zavisna pravna lica

961.214

737.340

961.214

737.340

**58. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA**

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

**59. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA**

Društvo je u neprekidnoj blokadi od 29.06.2015. godine. Ukupan iznos blokade iznosi 518.483 hiljade dinara(01.07.2020.). Na dan 31. decembar 2019. godine ukupna obrtna sredstva iznose 1.360.805 hiljada dinara, što je za 748.685 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 195.586 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2019. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 576.946 hiljada dinara, čime je ukupan gubitak premašio ukupan kapital za 114.676 hiljada dinara. Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja, međutim nastavak poslovanja zavisi od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje.



GP "Granit-Pešćar" AD Ljig

PEŠČAR

a.d.

LJIG

C. Čajković

## GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU GP "GRANIT - PEŠČAR" A.D. LJIG ZA 2019. GODINU

1.) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kojem se ono nalazi, kao i podatke vazne za procenu stanja imovine društva;

### I Opsti podaci

1. **Poslovno ime:** Gradjevinsko preduzeće "Granit – Peščar" A.D. Ljig  
**Adresa:** Ljig, ulica Ravnogorska b.b.  
**Matični broj:** 07099274  
**PIB:** 101285273
2. **Web site:** [www.granit.rs](http://www.granit.rs)  
**E-mail:** [granitpescar2003@gmail.com](mailto:granitpescar2003@gmail.com)
3. **Društvo je upisano u registar privrednih subjekata pod brojem:**  
BD. 27491/2005 od 28.06.2005. godine
4. **Šifra delatnosti je:** 0811 – eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krecnjaka, gipsa, krede
5. **Broj zaposlenih (na dan 31.12.2019.godine):** 147
6. **Broj akcionara (na dan 31.12.2019.godine) :** 280  
(prema izvodu iz Centralnog registra)
7. **Najveći akcionari (na dan 31.12.2019.godine):**
  1. Nukleus doo Lazarevac – 32261 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
  2. Inkop doo Cuprija 32259 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 25%;
  3. Beslac Milan -22040 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 17,07 %
  4. Radosavljevic Slobodan -21515 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 16,66%;
  5. Radivojevic Ljiljana – 8235 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 6,38%;
  6. Stojanović Miodrag. – 970 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,75%;
  7. Lugonja Marijana– 423 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%;
  8. Stojanovic Ljiljana – 421 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%
  9. Maksimovic Rados – 252 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;
  10. Cirovic Miroslav - 223 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,17%;

8. **Vrednost osnovnog kapitala:** 1.632.467,07 EUR-a  
9. **Broj izdatih običnih akcija:** 129.103, CFI kod ESVUFR  
ISIN broj RSGRPEE32575

**10. Podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije)  
– poslovno ime, sedište i poslovna adresa:**

1. "Pobeda" A.D. Ljig, Kraljice Marije 2;
2. "Kamenolom Slovac" DOO Lajkovac, Slovac bb.Slovac,Lajkovac

**11. Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji  
finansijski izveštaj:**

Preduzeće za reviziju, računovodstveni i finansijski konsalting  
"EUROAUDIT" 11000 Beograd,  
Ul. Bulevar despota Stefana 12/V

**12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije:** Beogradska berza A.D.  
Beograd.

**Ovlašćeno brokersko dilersko društvo za posredovanje i trgovanje akcijama:**  
"Dunav Stockbroker" A.D., ul. Kolarčeva br.7, Beograd.



### III Podaci o poslovanju društva

**Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene).**

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| Ukupan prihod  | 341.279        |               |
| Ukupan rashod  | - 539.331      |               |
| Gubitak  | - 198.052      |               |
| Odloženi poreski prihod perioda  | + 2.466        |               |
| <b>Neto gubitak</b>  | <b>195.586</b> |               |
| <b>Prihodi od delatnosti</b>   | <b>326.712</b> |               |
| Prihodi od prodaje robe  | 7.751          |               |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga  | 318.944        |               |
| Drugi poslovni prihodi   | 17             |               |
| <b>Ekonomičnost poslovanja</b> (poslovni prihodi /poslovni rashodi)<br>326.712/466.435   |                | 0,70          |
| <b>Rentabilnost poslovanja</b> (iskazana dobit/ukupan prihod)<br>0/341.279   |                | 0             |
| <b>Prinos na ukupan kapital</b> ( Poslovni dobitak/<br>(Poslovna imovina tek. god.+ Poslovna imovina preth.god. / 2) %                       |                | 0 %           |
| <b>Neto prinos na sopstveni kapital</b> ( Neto dobitak /<br>(Kapital tekuća godina+Kapital prethodna godina) /2                              | %              | 0 %           |
| <b>Poslovni neto dobitak</b> (Poslovni dobitak/Poslovni prihodi)<br>(0/326.712)  | %              | 0 %           |
| <b>Stepen zaduženosti</b> (Dugoročna rezervisanja i obaveze /<br>Ukupna pasiva)<br>(AOP 0424+AOP 0442 / AOP 0071)<br>(2.124.099 / 2.056.395) | %              | 103,29 %      |
| <b>I stepen likvidnosti</b> ( Gotovina i gotovinski ekvivalenti /<br>Kratkoročne obaveze<br>127 / 2.109.490                                  |                | 0,00006020412 |
| <b>II stepen likvidnosti</b> (Kratkoročna potraživnja plasmani i gotovina /<br>Kratkoročne obaveze (1.341.215+ 2.114 +127) / 2.109.490       |                | 0,64          |
| <b>Neto obrtni kapital</b> AOP 0043 – AOP 0442<br>( Obrtna imovina – Kratkoročne obaveze)hilj.RSD<br>1.360.805 – 2.109.490                   |                | - 748.685     |

**Cena običnih akcija**

- najviša 270,00
- najniža 270,00

**Tržišna kapitalizacija**

34.857.810

Broj akcija 31.12.2019. X cena akcija 31.12.2019.  
(129.103 x 270)

**Dobitak po akciji**

0

0/129.103

Isplaćena dividenda po redovnoj akciji,  
za poslednje tri godine, pojedinačno po godinama

/

2.) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Glavni rizici i pretnje kojima je poslovanje društva izloženo su:

- Promena kursa
- Nenaplaćena potraživanja
- Nelikvidnost
- Porast cena energenata

3.) Važniji poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

4.) Značajniji poslovi sa povezanim licima;

5.) Aktivnosti društva na polju istraživanja u razvoju

**U Ljigu, 06.07.2020.godine**



**DIREKTOR**

**DRAGAN NINIC, dipl.ekonomista**

*C. Cajk*

LJIG, 06. 07. 2020 g.

VAŠ ZNAK:

NAŠ ZNAK:

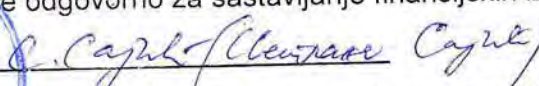
PREDMET:

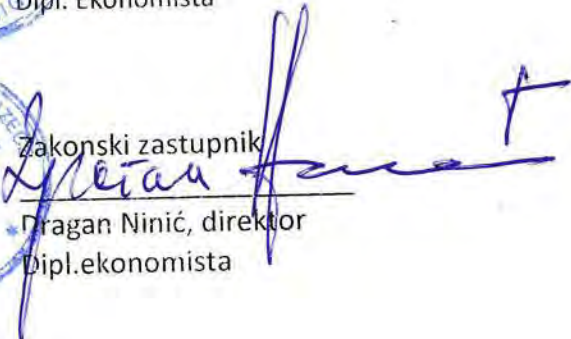
Na osnovu člana 50. Stav 2. tačka 3) Zakon o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br.31/11) i člana GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja daju sledeću:

### IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu GP „GRANIT PEŠČAR“ a.d. LJIG.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja

  
Svetlana Sajić, rukovodilac komercijalno-finansijskog sektora  
Dipl. Ekonomista

  
Zakonski zastupnik  
Dragan Ninić, direktor  
Dipl. ekonomista





Na osnovu člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br.36/2011 i 99/2011) i člana 39. Statuta GP"Granit-Pešćar" AD Ljig, Skupština akcionara na svojoj XXI – redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 24.07.2020. godine donela je sledeću

## ODLUKU

**USVAJA SE** godišnji finansijski izveštaj za poslovnu 2019. godinu.

Razmatrajući Godišnji finansijski izveštaj za poslovnu 2019. godinu , kao i izveštaj i predlog Nadzornog odbora, Skupština je jednoglasno donela odluku kako glasi.

A circular blue stamp with a double border. The text inside reads: "GRAĐEVINSKO PREDUZEĆE 'GRANIT-PEŠČAR' a.d." around the top, "1" in the center, and "LJIG" at the bottom. A handwritten signature in blue ink is written across the stamp. To the right of the stamp, the text "PRESEDNIK SKUPŠTINE" is printed above the signature, and "Vladimir Jevtić" is printed below it.

PRESEDNIK SKUPŠTINE

Vladimir Jevtić


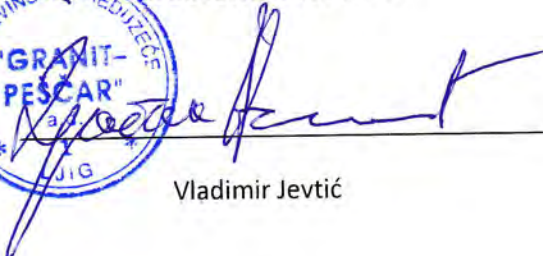


Na osnovu člana 333. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br.36/2011 i 99/2011) i člana 39. Statuta GP"Granit-Pešćar" AD Ljig, Skupština akcionara na svojoj XXI – redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 24.07.2020. godine donela je sledeću

## ODLUKU

Da **GUBITAK za poslovnu 2019.godinu**, u iznosu od **195.586.267,53** dinara OSTANE NEPOKRIVEN.

Odluka je doneta jednoglasno.

 PRESEDNIK SKUPŠTINE  
  
Vladimir Jevtić