

Период извештавања:

од

01.01.2013.

до

31.12.2013.

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

Пословно име: Industrija građevinskog materijala, građevinarstvo i putevi "Megalit-Šumnik" AD

Матични број (МБ): 07318545

Поштански број и место: 36350

Raška

Улица и број: Studenička br. 4

Адреса е-поште: megalit\_sumnik@yahoo.com

Интернет адреса: \_\_\_\_\_

Консолидовани/Појединачни: појединачни

Усвојен (да/не): da

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: Dragica Pokimica

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 036-736-344

Факс: 036-736-699

Адреса е-поште: megalit\_sumnik@yahoo.com

Презиме и име: Minić Srećko

(особа овлашћена за заступање)

\*Полуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

## БИЛАНС СТАЊА

Позиција	АОП	у хиљадама динара	
		текућа година	Претходна година
<b>АКТИВА</b>			
<b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>			
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	001	1.840.997	1.780.711
II GOODWILL	002		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	003		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	004	353.585	354.594
1. Некретнине, постројења и опрема	006	1.358.851	1.277.006
2. Инвестиционе некретнине	008	1.220.493	1.138.648
3. Биолошка средства	007	138.358	138.358
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	003		
1. Учесћа у капиталу	009	128.581	129.111
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	010	127.819	127.819
011		742	1.292
<b>B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>			
I ЗАЛИХЕ	012	3.116.938	2.208.616
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	013	686.980	640.426
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	014	460.381	524.873
1. Потраживања	015	1.969.575	1.041.317
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	016	1.648.433	714.282
3. Краткорочни финансијски пласмани	017	759	
4. Готовински еквиваленти и готовина	018	301.273	303.547
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	019	178	275
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	020	18.932	23.213
021			
<b>G. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>	022	4.957.933	3.967.327
<b>D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>	023		
<b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>	024	4.957.933	3.967.327
<b>E. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	025	5.652.632	4.381.213
<b>ПАСИВА</b>			
<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>			
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	101	813.895	1.027.385
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	102	247.064	247.064
103			
III РЕЗЕРВЕ	104		
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	465.425	463.334
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106	258.079	269.921
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	22	22
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		
VIII ГУБИТАК	109	14.219	47.044
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110	171.063	
<b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>			
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	111	4.110.972	2.916.104
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	112		
1. Дугорочни кредити	113	256.117	769.801
2. Остале дугорочне обавезе	114	243.321	248.127
115		12.798	521.674
<b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>			
1. Краткорочне финансијске обавезе	116	3.854.855	2.146.303
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	117	1.889.218	1.125.516
3. Обавезе из пословања	118		
4. Остале краткорочне обавезе	119	1.587.703	743.591
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	120	316.970	230.378
6. Обавезе по основу пореза на добитак	121	60.984	44.274
122			2.548
<b>B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	123	33.266	23.838
<b>G. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>	124	4.957.933	3.967.327
<b>D. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	125	5.652.632	4.381.213

од 01.01.2013. до 31.12.2013.

БИЛАНС УСПЕХА

Позиција	АОП	у хиљадама динара	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>			
1. Приходи од продаје	201	2.093.693	2.333.735
2. Приходи од активирања учинака и робе	202	1.985.149	1.809.275
3. Повећање вредности залиха учинака	203	66.504	536.583
4. Смањење вредности залиха учинака	204	41.359	
5. Остали пословни приходи	205		12.801
	206	681	678
<b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>			
1. Набавна вредност продате робе	207	2.209.887	1.932.812
2. Трошкови материјала	208	1.661.464	1.248.691
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	209	148.705	288.236
4. Трошкови амортизације и резервисања	210	182.236	182.896
5. Остали пословни расходи	211	66.104	59.360
	212	161.358	173.629
<b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>			
	213		400.923
<b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>			
	214	118.194	
<b>V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>			
	215	331.741	180.632
<b>VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>			
	216	352.891	473.585
<b>VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>			
	217	5.917	8.110
<b>VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>			
	218	18.648	63.199
<b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b>			
	219		52.901
<b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>			
	220	150.075	
<b>XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>			
	221		
<b>XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>			
	222	11.560	14.424
<b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>			
	223		38.477
<b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>			
	224	161.635	
<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
1. Порески расход периода	225		2.708
2. Одложени порески расходи периода	226	9.428	
3. Одложени порески приходи периода	227		6.040
	228		
<b>Д. Исплаћена лична примања послодавцу</b>			
	229		41.809
<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>			
	230	171.083	
<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>			
	231		
<b>Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>			
	232		
<b>З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА</b>			
	233		
<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
1. Основна зарада по акцији	234		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији			

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2013. до 31.12.2013.

Позиција	АОП	У изјављеним динарима	
		Текућа година	Претходна година
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>			
1. Продаја и примљени аванси	301	1.679.764	1.666.992
2. Примљене камате из пословних активности	302	1.674.610	1.477.685
3. Остали приливи из редовног пословања	303		169.986
	304	5.154	219.321
<b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>			
1. Исплате добављачима и дати аванси	305	1.388.130	1.755.984
2. Зарада, накнаде зарада и остали лични расходи	306	1.276.051	1.629.606
3. Плаћене камате	307	93.676	98.390
4. Порез на добитак	308		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	309	2.735	7.427
	310	15.668	20.561
<b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>311</b>	<b>291.634</b>	<b>111.008</b>
<b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>312</b>		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	313		11.578
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	314		1.170
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	315		6.502
4. Примљене камате из активности инвестирања	316		3.906
5. Примљене дивиденде	317		
	318		
<b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	319		10.316
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	320		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	321		10.316
	322		
<b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>323</b>		<b>1.262</b>
<b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>324</b>		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>			
1. Увећање основног капитала	325	1.404.236	887.739
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	326		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	327	922.347	591.377
	328	481.889	299.362
<b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>			
1. Откуп сопствених акција и удела	329	1.695.957	1.000.019
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	330		
3. Финансијски лизинг	331	1.695.957	1.000.019
4. Исплаћене дивиденде	332		
	333		
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>334</b>		
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>335</b>	<b>291.721</b>	<b>112.280</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>	<b>336</b>	<b>3.084.000</b>	<b>2.766.309</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>	<b>337</b>	<b>3.084.087</b>	<b>2.766.319</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>	<b>338</b>		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 338)</b>	<b>339</b>	<b>87</b>	<b>10</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>340</b>	<b>276</b>	<b>336</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>341</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>342</b>	<b>10</b>	<b>51</b>
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>	<b>343</b>	<b>178</b>	<b>275</b>





**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

**ZA PERIOD**

**01.01.2013.-31.12.2013.godine**

## **1. Osnivanje i poslovanje preduzeća**

Preduzeće "Megalit-Šumnik" A.D. je nastalo privatizacijom društvenog preduzeća "Šumnik" koje je nastalo 1956. godine.

Nakon privatizacije dokapitalizacijom koja je izvršena 19. avgusta 2002. godine, preduzeće je registrovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću sa većinskim privatnim kapitalom čiji je vlasnik Minić Prvoslav. Dana 13.06.2008. godine izvršena je aukcijska prodaja preostalog društvenog kapitala čime je promenjena i pravna forma društva, iz društve sa ograničenom odgovornošću u akcionarsko društvo.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja eruptivnog kamenog agregata i građevina.

Na dan 31. decembar 2013. godine preduzeće ima 211 zaposlenih a 31. decembra 2012. godine 227 zaposlenih. Poreski identifikacioni broj preduzeće je 101610165.

## **2. Osnove za prikazivanje finansijskih izveštaja**

Preduzeće je na dan 1. januara 2004. godine sastavilo početni bilans stanja po Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i od tog dana Preduzeće primenjuje MSFI. Početni bilans stanja na dan 1. januara 2004. godine sastavljen je tako što je ranije predat bilans stanja na dan 31. decembra 2003. godine korigovan, odnosno eliminisane su pozicije koje se ne priznaju po MFSI, a izvršena su određena preračunavanja vrednosti pojedinih pozicija, da bi te vrednosti bile usklađene sa MSFI. Bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za period januar-decembar 2003. godine prikazani u skladu sa ranije primenjivanim propisima, s tim što su reklasifikovani radi unošenja u nove bilansne šeme.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS br. 114/2006., 5/2007. i 119/2008.g.)

## **3. Pregled značajnih računovodstvenih politika**

### **3.1. Prihodi i rashodi**

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste povraćaj proizvoda i poreza na dodatu vrednost. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate za kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalnih grešaka vrši se preko računa neraspoređene dobiti ranij godina, odnosno neraspoređenog gubitka ranijh godina. Materijanom značajnom greškom smatra se greška koja je veća od 1 % ukupnog prihoda.

### **3.2. Preračunavanje deviznih iznosa**

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

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

### **3.3. Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema,**

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 1. januara 2004. godine iskazana po nabavnoj vrednosti koja je revalorizovana u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su primenjivani do 31. decembra 2003. godine. Tako utvrđena vrednost je na dan 1. januara 2004. godine preuzeta kao verovatna nova nabavna vrednost, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se ako im je vek korišćenja duži od jedne godine i ako je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu. Amortizacione stope se revidiraju svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuje po modelu revalorizacije odnosno po poštenoj vrednosti na dan revalorizacije.

Nakon početnog priznavanja po nabavnoj vrednosti investicione nekretnine se takođe iskazuju po modelu revalorizacije.

### **3.4. Ispravka vrednosti nenaplaćenih potraživanja**

Za sva potraživanja od kupaca starija od jedne godine ukoliko postoji neizvesnost naplate vrši se indirektan otpis odnosno ispravka vrednosti na teret rashoda perioda.

Upravni odbor Odlukom precizira ukoliko je to kraći rok od jedne godine uz poštovanje Zakona o računovodstvu da se ne vrši ispravka potraživanja od čijeg roka za naplatu je prošlo najmanje 60 dana. Za potraživanja od lica kojima se istovremeno i duguje ne vrši se ispravka

Potraživanja se ispravljaju pojedinačno.

### **3.5. 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 metode prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove.

Zalihe obuhvataju :

- 1.) osnovni i pomoćni materijal koji će biti iskorišćen u procesu proizvodnje.
- 2.) nedovršene proizvode čija je proizvodnja u toku.
- 3.) gotove proizvode koje je proizvelo preduzeće.
- 4.) robu koja je nabavljena i drži se radi preprodaje, uključujući nekretnine (zemljište, građevinske objekte i ostale nekretnine) pribaljene radi dalje prodaje.

Zalihe materijala, nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i robe, izuzev zaliha poljoprivrednih proizvoda, računovodstveno se obuhvataju u skladu MRS 2- Zalihe.

### **3.6. Dugoročni finansijski plasmani**



U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuje se učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešće u kapitalu povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostalih dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Transakcioni troškovi uključuju se u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Na dan bilansa hartija od vrednosti namenjene prodaji vrednuju se po poštenoj vrednosti ukoliko su kotirane na tržištu(MRS 39).

Hartije od vrednosti namenjene prodaji iskazuje se po fer(poštenoj) vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja(MRS 39).

Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća iskazuje se po amortizovanom trošku primenom metode efektivne kmatne stope.

### **3.7. Porezi i doprinosi**

#### **3.7.1. Porez na dobitak**

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15,00 % za 2013. godinu na iznos dobitka pre oporezivanja.Konačni iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

#### **3.7.2. Odložena poreska sredstva i odložene poreske obaveze**

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima u skladu sa MSFI , osim nekretnina,postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama.

Odložena poreska sredstva i odložene poreske obaveze dobijamo u kumulativnom iznosu u zavisnosti da li je veća poreska osnovica sredstva ili računovodstvena osnovica sredstva.

Razlika između veće poreske osnovice sredstva i manje računovodstvene osnovice sredstva pomnožena stopom poreza na dobit daje kumulativno odloženo poresko sredstvo.

Razlika između veće računovodstvene osnovice sredstva i manje poreske osnovice sredstva pomnožene stopom poreza na dobit daje kumulativnu odloženu poresku obavezu.

Knjiženja se sprovode samo za razliku između kumulative i već proknjiženih sredstava, odnosno obaveze u ranijim godinama.

### **3.8. Benificije zaposlenih**

Preduzeće nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembar 2013. godine.

### **3.9.Politika zaštite od rizika**

U Republici Srbiji ne postoji razvijeno finansijsko tržište finansijskih instrumenata i derivatnih finansijskih instrumenata.U takvim uslovima Preduzeće delimično štiti potraživanja vezivanjem otplate tih potraživanja za kurs EUR-a na dan plaćanja.

#### 4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и завим правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1.660.478	1.235.109
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
<b>Свега приходи од продаје робе</b>	<b>1.660.478</b>	<b>1.235.109</b>
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима	6.021	
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	318.650	572.951
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		1.215
<b>Свега приходи од продаје производа и услуга</b>	<b>324.671</b>	<b>574.166</b>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ</b>	<b>1.985.149</b>	<b>1.809.275</b>

#### 5. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	66.504	506.583
<b>УКУПНО</b>	<b>66.504</b>	<b>506.583</b>

#### 6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊА ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Почетне залихе учинака (01.01.)</b>	<b>511.476</b>	<b>627.096</b>
Недовршена производња	348.283	472.703
Недовршене услуге		
Готови производи	163.193	154.393
<b>Крајње залихе учинака (31.12.)</b>	<b>552.835</b>	<b>511.476</b>
Недовршена производња	379.390	348.283
Недовршене услуге		
Готови производи	169.887	163.193
<b>ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА</b>	<b>41.359</b>	
<b>СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА</b>		<b>12.801</b>

#### 7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	681	678
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцних накнада		
Остали пословни приходи		
<b>УКУПНО</b>	<b>681</b>	<b>678</b>

#### 8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	1.659.721.	1.234.637
Набавна вредност продате робе на мало или други начин класификације ових расхода	1.763.	14.054
<b>УКУПНО</b>	<b>1.661.484</b>	<b>1.248.691</b>

### 9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	79.879	164.334
Трошкови режијског материјала	11.975	25.842
Трошкови горива и енергије	56.851	98.060
<b>УКУПНО</b>	<b>148.705</b>	<b>288.236</b>

### 10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	146.798	126.844
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	26.416	22.737
Трошкови накнада по уговору о делу	1.392	2.091
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталоих уговора	240	385
Трошкови накнаде члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	7.390	10.839
<b>УКУПНО</b>	<b>182.236</b>	<b>162.896</b>

### 11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Амортизација је извршена пропорционалном методом. Стопе нису мењане.  
 Стопе амортизације : за Грађевинске објекте 1,3 – 5,2 % , за опрему 6,5 – 13,00 %.

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Трошкови амортизације	66.104	59.360
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозит		
Резервисања за трошкове ресструктурирања		
Резервисања за накнаде и дуге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
<b>УКУПНО</b>	<b>66.104</b>	<b>59.360</b>

### 12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака	21.786	16.823
Трошкови транспортних услуга	63.955	69.988
Трошкови услуга одржавања	65	84
Трошкови закупнина	6.166	18.741
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	1	195
Трошкови истраживања		
Трошкови осталих производних услуга	10.181	14.250
<b>Свега трошкови прозводних услуга</b>	<b>102.154</b>	<b>120.081</b>
Трошкови непроизводних услуга	4.389	2.978
Трошкови репрезентације	6.648	5.917
Трошкови премије осигурања	1.939	1.276
Трошкови платног промета	16.748	22.896
Трошкови чланарина	1	48
Трошкови пореза	13.177	11.417
Трошкови доприноса	7	
Остали нематеријални трошкови	13.177	
<b>Свега нематеријални трошкови</b>	<b>6.266</b>	<b>9.016</b>
<b>УКУПНО</b>	<b>151.358</b>	<b>173.629</b>

### 13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата	324.600	173.273
Позитивне курсне разлике	332	234
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	6.809	3.125
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
<b>УКУПНО</b>	<b>331.741</b>	<b>180.632</b>

### 14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	293.308	337.789
Негативне курсне разлике	2.158	3.801
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	30.977	80.187
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи	26.448	51.788
<b>УКУПНО</b>	<b>352.891</b>	<b>473.545</b>

### 15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		1.256
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		2
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	649	2.175
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	5.268	4.677
Приходи од усклађивања вредности остале опреме		
<b>УКУПНО</b>	<b>5.917</b>	<b>8.110</b>

### 16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнине, постројења и опреме	11.825	
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		491
Губици од продаје материјала		493
Мањкови		

**19. GODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА**

	Улагана у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријалана улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
<b>НАБАВНА ВРЕДНОСТ</b>							
<b>Почетно стање - 1. јануар 2013. год.</b>			<b>100.809</b>	<b>253.784</b>		<b>354.593</b>	
Исправка грешке и промене рачуноводствене политике							
Повећање							
Отуђење и расхоловање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
<b>Крајње стање – 31. децембар 2013. год.</b>			<b>100.809</b>	<b>253.784</b>		<b>354.593</b>	
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>							
<b>Почетно стање – 1. јануар 2013. год.</b>							
Исправка грешке и промена рачуноводствене вредности							
Амортизација							
Губици због обезвређења			1.008			1.008	
Отуђење и расхоловање							
Ревалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
<b>Крајње стање – 31. децембар 2013. год.</b>			<b>1.008</b>			<b>1.008</b>	
<b>НЕОТПИСАНА (САДШЊА) ВРЕДНОСТ</b>							
<b>31. децембар 2013. године</b>			<b>99.801</b>	<b>253.784</b>		<b>353.585</b>	
<b>31. децембар 2012. године</b>			<b>100.809</b>	<b>253.784</b>		<b>354.593</b>	

**20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретнине, постројења и опрему	Улагања на Туђим НПО	УКУПНО
<b>НАБАВНА ВРЕДНОСТ</b>								
<b>Почетно стање-1.јануар 2013.год.</b>	<b>516.258</b>	<b>374.829</b>	<b>603.986</b>	<b>140.825</b>	<b>80.478</b>		<b>179.263</b>	<b>1.895.639</b>
Исправка грешке и промене рачуноводствене политике								
Нова улагања	2.851		80.807		63.011			146.699
Отуђење и расходовање			24.794					24.794
Равалоризација – процена по поштеној вредности								
Остало								
<b>Крајње стање – 31.децембар 2013.год.</b>	<b>519.109</b>	<b>374.829</b>	<b>659.999</b>	<b>140.825</b>	<b>143.489</b>		<b>179.263</b>	<b>2.017.514</b>
<b>ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ</b>		148.258	464.440	2.467			518	615.683
<b>Почетно стање – 1.јануар 2013.год.</b>								
Исправка грешке и промена рачуноводствене вредности								
Амортизација		10.768	46.896				7.432	65.096
Губици због обезвређења								
Отуђење и расходовање			22.116					22.116
Равалоризација – процена по поштеној вредности								
Остало								
<b>Крајње стање – 31.децембар 2013.год.</b>		<b>159.026</b>	<b>489.220</b>	<b>2.467</b>			<b>7.950</b>	<b>658.663</b>
<b>НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ</b>								
<b>31.децембар 2013.године</b>	<b>519.109</b>	<b>215.803</b>	<b>166.575</b>	<b>138.358</b>	<b>147.693</b>		<b>171.313</b>	<b>1.358.851</b>
<b>31.децембар 2012.године</b>	<b>516.258</b>	<b>226.571</b>	<b>136.596</b>	<b>138.358</b>	<b>80.478</b>		<b>178.745</b>	<b>1.277.006</b>

Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расход по основу расходања залихе материјала и робе		
Остали непоменути расходи	6.818	43.047
Обезвређивање биолошких средстава		
Обезвређивање нематеријалних улагања		
Обезвређивање некретнина, постројења и опреме		
Обезвређивање дугороћних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређивање залиха материјала и робе		
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	5	19.168
Обезвређење остале имовине		
<b>УКУПНО</b>	<b>18.648</b>	<b>63.199</b>

#### 17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Добитак пословања које се обуставља		
Приходи по основу ефеката промене рађуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	2.266	997
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	13.826	15.421
<b>НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>11.560</b>	<b>14.424</b>

#### 18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
<b>УКУПНО</b>		

#### 22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

	Шуме	Више-Годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства у припреми	Аванси за биолошка средства	УКУПНО
Почетно стање – 1.јануар 2013.год.						
Исправка грешке и промена Рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање – 31.12.2013.год.						

#### 23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% учешћа	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Учешћа у капиталу зависних правних лица</b>			
Правно лице – "Мегалит-Бања"	100,00	13.212	13.212
Правно лице .....			
Остало			
<b>Свега</b>		<b>13.212</b>	<b>13.212</b>
<b>Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица</b>			

Правно лице .....			
Правно лице .....			
Остало			
<b>Свега</b>			
<b>Учешћа у капиталу осталих правних лица и др. хартије од вредности расположиве за продају</b>			
Правно лице "Lidaka investments" Швајцарска		107.119	107.120
Правно лице "Планум" Земун-Београд			
Остало "Интеркомерц" раније банке - Београд		7.409	7.409
Правно лице "Вој пут" – Суботица		78	78
Правно лице "Вирком" - Пирот			
<b>Свега</b>		<b>114.607</b>	<b>114.607</b>
Минус: Обезвређивање учешћа у капиталу "Планум" Београд			
<b>УКУПНО УЧЕШЋЕ У КАПИТАЛУ</b>		<b>127.819</b>	<b>127.819</b>

#### 24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима		
Дугорочни кредити у земљи		
Дугорочни кредити у иностранству		
Хартије од вредности које се држе до доспећа		
Остали дугорочни финансијски пласмани	742	1.292
Минус: обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана		
<b>УКУПНО</b>	<b>742</b>	<b>1.292</b>

#### 25. ЗАЛИХЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Материјал		
Недовршена производња	63.635	54.897
Готови производи	379.390	348.283
Трговачка роба	169.887	163.193
Минус: обезвређење залиха	82.753	82.738
<b>УКУПНО</b>	<b>686.980</b>	<b>640.426</b>

Цена коштања готових производа:

- еруптивни камени агрегат	988.36 динара/т
- бетон	8.053.18 динара/м³
- асфалт	7.613.04 динара/т
- ивичњаци	95.48 динара/ком.

#### 26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЂЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Нематеријална улагања намењена продаји		
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји	117.740	115.488
Инвестиционе некретнине постројења и опрема		
Остале некретнине намењени продаји		
Постројења и опрема намењена продаји	342.641	409.385
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
<b>УКУПНО</b>	<b>460.381</b>	<b>524.873</b>



## 27. ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Потраживања по основу продаје</b>		
Купци – матична и зависна правна лица	5.846	48
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	1.670.714	773.162
Купци у иностранству	3.725	3.700
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	78.885	83.775
<b>Свега</b>	<b>1.601.400.</b>	<b>693.135</b>
<b>Потраживања из специфичних послова</b>		
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова		
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
<b>Свега</b>		
<b>Друга потраживања</b>		
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених	97	64
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	46.965	21.112
Минус: Исправка вредности других потраживања	29	29
<b>Свега</b>	<b>47.033</b>	<b>21.147</b>
<b>УКУПНО ПОТРАЖИВАЊЕ</b>	<b>1.648.433</b>	<b>714.282</b>

## 28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТ

752.

## 29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	219.234	213.716
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	8.916	8.559
Краткорочни кредити у земљи	67.480	67.480
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа – део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани	11.444	19.593
Минус: Обезвређивање краткорочних финансијских пласмана	5.801	5.801
<b>УКУПНО</b>	<b>301.273</b>	<b>303.547</b>

## 29. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Матично правно лице Г.П."Мегалит" д.о.о. Рашка је матица зависном предузећу ИГМ"Мегалит-Шумник"А.Д. Рашка.

После извршене аукцијске продаје 13.06.2008.године предузеће ИГМ"Мегалит-Шумник"А.Д. је променило правну форму из друштва са ограниченом одговорношћу у отворено акционарско друштво, регистровано под бројем БД 140475/2008 код Агенције за приведне регистре дана 13.11.2008. године.

У укупном капиталу зависног предузећа учешћа су следећа:

1. Г.П."Мегалит" д.о.о. Рашка

( чији је власник Првослав Минић )	74,95985 %
2. Првослав Минић	17,54653%
3. Запослени и бивши радници	7.47263%

Повезано правно лице ГД "Јефимија М" је друштво са ограниченом одговорношћу чији је власник Првослав Минић.

### ПОСЛОВНА ТРАНСАКЦИЈА ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА

#### 1. ИГМ "Мегалит-Шумник" А.Д.

	1. Дате позајмице у години		у 000 дин. Стање потраживања	
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	5.518	21.741	219.234	213.716
ГД "Јефимија М" ДОО	357	455	8.916	8.559
2. Продата роба у години		Стање потраживања		
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	1.740	2.495	1.912	172
3. Асигнације и преузимање дуга у години		Стање потраживања		
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	4.712	128	180	4.891
ГД "Јефимија М" ДОО	-	-	4.921	4.921
4. Примљене услуге у години		Стање потраживања		
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	5.797	142	5.845	48
ГД "Јефимија М" ДОО	131	298	133	2

#### 2. Г.П. "Мегалит" д.о.о.

	1. Примљене позајмице у години		Стање обавеза	
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	5.518	21.741	219.234	213.716
2. Примљена роба у години		Стање обавеза		
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	1.740	2.495	1.912	172
3. Обавезе по асигнацији и преузимању дугова у години		Стање обавеза		
	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	4.712	128	180	4.891
ГД "Јефимија М" ДОО	-	-	867	867

## 4. Дате услуге у години

	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	Стање обавеза	
			<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ"Мегалит-Шумник"	5.797	142	5.845	48

**3. ГД "Јефимија М" ДОО**

## 1. Примљене позајмице у години

	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	Стање обавеза	
			<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ"Мегалит-Шумник"	357	455	8.916	8.559

## 2. Дате услуге у години

	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	Стање обавеза	
			<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ"Мегалит-Шумник"	131	298	133	2

## 3. Обавезе по асигнацији и преузимање дуга

	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>	Стање обавеза	
			<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
ИГМ"Мегалит-Шумник"	-	5	4.921	4.921
ГП"Мегалит" д.о.о.	-	-	867	867

**30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни		98
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства	178	177
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
<b>УКУПНО</b>	<b>178</b>	<b>275</b>

**31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Порез на додату вредност – предходни порез	9.123	6.761
Активна временска разграничења	9.809	16.452
<b>УКУПНО</b>	<b>18.932</b>	<b>23.213</b>

**32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Почетно стање – 1. јануар		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године		
Крајње стање – 31. децембар		
<b>УКУПНО</b>		

## 33. VANBILANŠNA AKTIVA

5.652.6324.381.2131. TUĐA ROBA NA SKLADIŠTU "MEGALIT-ŠUMNIKA" – a ( 881 )

"ALPINE" PZP d.o.o. – BEOGRAD	10.483,0 t =	9.000.000,00
"BEOHEMIJA" d.o.o. – BEOGRAD	44,4 t =	39.516,00
<b>SVEGA:</b>		<b>9.039.516,00 din.</b>

2. Za kredit "VES INTERNACIONAL" Beograd ( 887 )

- BAGER -

na iznos od 142.800,00 Eur-a

I. OBEZBEĐENJE 173.087,00 €	<u>16.597.104,69 din.</u>
-----------------------------	---------------------------

3. Za kredit "VES INTERNACIONAL" Beograd ( 887 )

- 3. MIKSERA -

na iznos od 296.217,00 Eur-a

I. OBEZBEĐENJE 360.414,00 €	<u>34.559.665,99 din.</u>
-----------------------------	---------------------------

4. Data jemstva ( 8870 )

- "Interkomerc" - Beograd za Central impex	91.773.280,00 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku poštanska štedionica	23.183.340,01 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku poštanska štedionica	16.776.635,67 din.
- "Koteks" - Beograd za Dunav osiguranje	50.000.000,00 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Marfin banku	33.966.600,00 din.
- "Telefonika" - Raška za Banku poštanska štedionica	31.200.000,00 din.
- "Koteks" - Beograd za Dunav osiguranje	50.000.000,00 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Aik banku	281.833.971,00 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Univerzal banku	27.000.000,00 din.
- "Koteks" - Beograd za Univerzal banku	20.000.000,00 din.
- "Inkop" - Čuprija za Sogaelase leasing	5.982.270,59 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku poštanska štedionica	500.991.145,15 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku poštanska štedionica	210.000.000,00 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku Intesu	37.862.237,23 din.
- "Interkomerc" - Beograd za Banku Intesu	37.862.237,23 din.
- "Žak plus" - Loznica za Banku poštanska štedionica	25.138.808,10 din.
- DSD "Agro pro" - Valjevo za Banku poštanska štedionica	25.138.808,10 din.
- "Interkomerc" - "Univerzal banka"	8.000.000,00 din.
- X Mobil Limited - Banka postanska stedionica	31.200.000,00 din.
- RTB - Vrnjacka banja - Agrobanka	2.377.275,00 din.
- Finera Faktoring - Univerzal banka	83.225.986,00 din.
- "Telefonika - AIK banka	9.776.197,00 din.
<b>Svega:</b>	<b>1.603.288.791,08 din.</b>

1. "Fond za razvoj" – part. 19342/1 na iznos od 45.403.742,33 dinara

## Jemstvo

- "Interkomerc" – bgd.	34.000.000,00 din.
- "Koteks" - bgd.	33.000.000,00 din.
- "Beohemija" – bgd.	33.000.000,00 din.
<b>Svega:</b>	<b>100.000.000,00 din.</b>

## Hipoteka:

"Megalit-Banja" – J.Banja	137.079.711,60 din.
"Megalit"-Raška	67.528.632,18 din.
<b>Svega:</b>	<b>204.608.343,78 din.</b>
<b>Ukupno:</b>	<b>304.608.343,78 din.</b>

**2. "Dunav banka" – part.404 na iznos od 62.666.666,68 dinara**

**Hipoteka**

- "Kućani" l.n.72	45.929.589,81 din.
- "Bela stena" l.n. 221	64.271.729,19 din.
- "Kućani,Mure i Žutice"	169.004.000,00 din.
	<hr/>
<b>Svega:</b>	<b>279.205.319,00 din.</b>

**Jemstva**

- G.P."Megalit" d.o.o.	94.000.000,00 din.
- "Interkomerc" AD	94.000.000,00 din.
	<hr/>
<b>Svega:</b>	<b>188.000.000,00 din.</b>
<b>Ukupno:</b>	<b>467.205.319,00 din.</b>

**3. "Srpska banka" – part. 523 na oznos od 91.518.160,00 dinara**

**Hipoteka**

-KO "Bela stena"	67.546.261,70 din.
-KO "Pavlica"	52.781.274,00 din.
	<hr/>
<b>Svega:</b>	<b>120.327.535,70 din.</b>

**Sadužništvo**

- "Interkomerc" –Beograd	91.518.160,00 din.
	<hr/>
<b>Ukupno:</b>	<b>211.845.695,70 din.</b>

**4. "Razvoina banka Vojvodine" – part.333 na iznos 25.000.000,00 dinara**

**Zaloga**

- " zaloga na mašinama"	61.560.000,00 din.
-------------------------	--------------------

**Jemstvo**

- "Koteks" –Beograd	25.000.000,00 din.
	<hr/>
<b>Ukupno:</b>	<b>86.560.000,00 din.</b>

**5. "Komercijalna banka" – pert. 910 na iznos od 11.702.500,00 dinara**

**6. Kredit kod "Pireus banke" part. 919 na iznos 101.336.310,00 dinara**

**Hipoteka:**

- "zgrada štamparije" KO 733	12.434.724,45 din.
- "Milatkoviće" l.n.27 KO 1477/1	1.641.780,00 din.
- "Milatkoviće"-garaža	5.277.150,00 din.
- "Jefimija M-štamparija"-KO 733	22.394.465,55 din.
- "Megalit"-	101.336.310,00 din.
	<hr/>
<b>Svega:</b>	<b>143.084.430,00 din.</b>

**Zaloga:**

- "oprema za proizvodnju kamena"-Bisina	50.744.488,00 din.
- "oprema"-Bisina	2.990.385,00 din.
- zaliha agregata 161.235,51 t	165.345.311,30 din.
	<hr/>
<b>Svega:</b>	<b>219.080.184,30 din.</b>

**Zaloga na novčana potraživanja:**

- "MBA miljković" –Beograd 150.000,00 t	151.200.000,00 din.
	<hr/>
<b>Ukupno:</b>	<b>513.364.614,30 din.</b>

7. "Dunav banka" – part.440 na iznos od 78.383.240,58 dinara

**Hipoteka**

- "Kopaonik" - A 2-4	71.420.505,00 din.
"Milatkoviće" KO27	55.430.370,00 din.
<b>Ukupno:</b>	<b>126.850.875,00 din.</b>

8. "Srpska banka" – part. 235 na iznos od 35.291.475,70 dinara

**Jemstvo**

- "Interkomerc" – bgd.	<b>35.361.076,50 din.</b>
------------------------	---------------------------

9. "Univerzal banka" – part. 506.0 na iznos od 87.000.000,00 dinara

**Jemstvo**

- "Interkomerc" ug.o pristupanju duga 118.4-1	87.000.000,00 din.
- "Interkomercagrar" ug.o pristupanju duga 118.4-2	87.000.000,00 din.
<b>Ukupno:</b>	<b>174.000.000,00 din.</b>

**Zaloga**

- Agregat 75.000 t z.b.4189	101.250.000,00 din
- "Interkomerc"-Beograd zaloga potrayivanja ug. 1374/2	51.120.000,00 din
- "Interkomerc"-Beograd zaloga potrayivanja ug. 346	101.205.000,00 din
<b>Ukupno:</b>	<b>253.575.000,00 din</b>
<b>Svega:</b>	<b>427.575.000,00 din</b>

10. "Banka poštanska štedionica" – part. 003 na iznos od 88.000.000,00 dinara

**Hipoteka**

- "Milatkoviće" KO 27	63.550.334,77 din.
- "Megalit-Banja" d.o.o. l.n.75	66.107.495,54 din.
- G.P."Megalit" d.o.o. l.n. 309	74.926.890,00 din.
<b>Svega:</b>	<b>204.584.720,31 din.</b>

**Jemstvo**

- "Megalit-Banja" d.o.o.	88.000.000,00 din.
- G.P."Megalit" d.o.o.	88.000.000,00 din.
<b>Svega:</b>	<b>176.000.000,00 din.</b>

**Zaloga**

- Interkomerc"-Beograd zaloga potraživanja ug. br. 702/2	5.016.000,00 din
--	------------------

**Ukupno:** 385.600.720,31 din.

11. Kredit kod "Banke Intese" part. 257 na iznos 60.000.000,00 dinara

**Hipoteka:**

- "Megalit – Šumnik" – Kopaonik A 1-2	46.868.875,03 din.
- "Megalit – Šumnik" – Kopaonik A 3-1	30.623.355,00 din.
- "Megalit – Šumnik" – Kopaonik A 2-1	101.685.906,32 din.
<b>Svega:</b>	<b>179.178.136,35 din.</b>

**Jemstvo**

- "Interkomerc"-Beograd ug. 225.7-20	60.000.000,00 din.
--------------------------------------	--------------------

**Ukupno:** 239.178.136,35 din.

**12. "Univerzal banka" part. 35.7 na iznos od 50.000.000,00 dinara**

**Zaloga**

- agregat 56.000 t 75.600.000,00 din.

**Zaloga na potraživanja**

- "Interkomerc" ug.o pris.duga 35.7-1

50.000.000,00 din.

**Ukupno: 125.600.000,00 din.**

**13. "Dunav banka"- garancija**

**Jemstvo:**

- "Alpina" Batočina ug.o zajedn.zastupanju 278

14.773.105,03 din

- "Unops"-Beograd ug.o zajedn.zastupanju 863

848.906,75 din.

- "Unops"-Beograd ug.o zajedn.zastupanju 960

1.697.813,50 din

**Ukupno: 17.319.825,28 din**

**14. "Intesa leasing" - Beograd**

**Sadužnik**

- "Interkomerc"- Beograd

**Svega: 25.000.000,00 din**

**Zaloga**

- mobilana drobilica LT 1213 S

- zglobni utovarivač L 120 E

- zglobni utovarivač L 120 E

- bager guseničar EC 290 BLC

- bager guseničar EC 290 V12 462

**Svega: 62.530.390,00 din**

**Ukupno: 87.530.390,00 din**

**15. "Univerzal banka" part. 29.2 na iznos od 25.000.000,00 dinara**

**Zaloga**

- agregat 30.000 t

- "Interkomerc" ug.o pris.duga 29.2-1

40.500.000,00 din

25.000.000,00 din.

**Ukupno: 65.500.000,00 din**

**15 "Fond za razvoj"- part. 20193/2010 na iznos 100.000.000,00 dinara**

- "Žutice KO 110, Mure KO45, Kućane KO 72" hipoteka II reda

218.737.918,00 din.

**16. "Prvi faktor faktoring"-Beograd na iznos 1.500.000,00 Eur-a**

-KO "Kopaonik" (A3-1)

54.360.760,00 din.

-Agregat 20.856 t z.b. 16004

25.605.142,61 din.

-Agregat 8.565 t z.b. 9856

- Oprema z.b. 17639

-KO "Raška" l.n.155 k.p.459

-KO "Raška" l.n. 286 k.p. 390/1

-objekti drobil postrojenja "Kućani"

- 5.kamiona "Volvo"

170.677.050,00 din

**Svega: 250.642.952,61 din.**

18. "Dunav banka" – part. 708 na iznos 15.944.529.60 dinara

**Hipoteka**

- KO "Kopaonik" A 2-4 l.n. 1698 k.p. 118

71.420.505.00 din.

19. "Srpska banka" – part.242 na iznos 10.000.000.00 dinara

**Zaloga**

-Zaloga agregata 2-4 10.000 t i 4-8 10.000 t z.b. 11621

26.000.000.00 din

**20. "Dnav banka"-mnice**

**Zaloga**

-zaloga agregata 0-16 mm 24.500.00 t z.b.18496

17.000.000.00 din

20. "Banka postanska stedionica"-menice

Zaloga

-zaloga agregata 0-16 mm 11.112.00t z.b. 3548

15.001.200.00 din

**Hipoteka**

-, "Zem.zadruga Raska-Megalit Sumnik K.P. 118 A6-3

71.489.650.10 din

- "Megalit-Banja" LN 75 zalozni duznik

137.079.711.60 din

-Megalit" LN 309 zalozni duznik

87.675.063.84 din

**Svega** 296.244.415.54 din

**Ukupno** 311.245.615.54 din

**Ukupno vanbilansna**

5.562.632.075.91 din.

За акционарска друштва

	Врста акција	% учешћа	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Акционар ГП "Мегалит" д.о.о.	Обичне акције	74,95985	183.893	183.893
Акционар Минић Првослав	Обичне акције	17,54653	43.045	43.045
Откупљене сопствене акције		0,02099	51	
Мањински интерес - радници	Обичне акције	7,47263	18.333	18.384
<b>УКУПНО</b>		<b>100,00</b>	<b>245.322</b>	<b>245.322</b>

**34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Акцијски капитал		
Удели ДОО	245.322	245.322
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал	1.742	1.742
<b>УКУПНО</b>	<b>247.064</b>	<b>247.064</b>



За друштво са ограниченом одговорношћу

	% удела	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Члан – ПРИВАТНИ КАПИТАЛ			
Члан – ДРУШТВЕНИ КАПИТАЛ			
Члан			
Остали			
<b>УКУПНО</b>			

**35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
<b>УКУПНО</b>		

**36. РЕЗЕРВЕ**

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве	446.913	444.822
<b>УКУПНО</b>	<b>18.512</b>	<b>18.512</b>
	<b>465.425</b>	<b>463.334</b>

**37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ**

	Немаретијална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности паспложиве за продају	Учећшча у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање 1.1.2013.		269.921				269.921
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности - повећање						
Процена по поштеној вредности - смањење						
Укидање		11.842				11.842
Остала повећања						
Остала смањења						
<b>Крајње стање – 31.12.2013.</b>		<b>258.079</b>				<b>258.079</b>
<b>Крајње стање – 31.12.2012.</b>		<b>269.921</b>				<b>269.921</b>

**38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ**

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2013.	
Исправка грешке и промена раћуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2013.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	
<b>Стање на дан 31.12.2013.</b>	

Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	
Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

38. По одлуци је извршена расподела добити у износу од 41.809 хиљада динара на следећи начин:

- 1.) 2.090 хиљада динара издвојено у резерве
- 2.) 39.719 хиљада динара распоређено акционарима.

#### 39. ГУБИТАК

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Губитак ранијих година		
Губитак текуће године		
<b>УКУПНО</b>	171.063	
	171.063	

#### 40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Откупљене сопствене акције (или удела) које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања		
Откупљене сопствене акције (или удела) ради продаје или поништавање у року од годину дана	51	
<b>УКУПНО</b>	51	

#### 41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богастава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктури- рања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2013.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2013.год.							
Искоришћена резервисања у 2013.год.							
Укинута резервисања у 2013.год.							
остало							
<b>Крајње стање – 31.12.2013.</b>							

#### 42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Дугорочни кредити у земљи</b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			243.321	248.127
<b>Дугорочни кредити у иностранству</b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			243.321	248.127
<b>УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ</b>			<b>243.321</b>	<b>248.127</b>

#### 43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		518.938
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужим од годину дана		
Остале дугорочне обавезе	12.796	2.736
<b>УКУПНО</b>	<b>12.796</b>	<b>521.674</b>

#### DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročni krediti obuhvataju sledeće kredite

U hiljadama dinara

NAZIV BANKE	31.12.2013.	31.12.2012.
"Fond za razvoj Repub. Srbije" 20193		
"Dunav banka" 404	35.153	57.409
"Srpska banka" 523	32.137	44.389
"Dunav banka" 440	64.200	81.877
"Banka poštanska štedionica" 002	21.973	47.951
"Dunav banka" 708	-	16.501
"Banka poštanska štedionica" 003	4.127	-
"banka Intesa" 257	37.714	-
"Piraeus banka" 919	15.000	-
SVEGA:	33.017	-
	243.321	248.127

#### OSTALE DUGOROČNE

NAZIV	31.12.2013.	31.12.2012.
"Interkomerc" AD - Beograd		
G.P. "Jefimija M" d.o.o.-Raška		518.938
"Intesa Leasing"		2.736
<b>SVEGA:</b>	12.796	-
	12.796	521.674

SVEGA DUGOROČNE OBAVEZE

256.117

769.801

Dugoročni krediti kao i lizing su uzeti za nabavku opreme. Vreme vraćanja kredita je pet do osam godina uz kamatnu stopu 7,5 % - 9,5 % u zavisnosti od davaoca kredita odnosno lizinga.

#### 44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b><u>Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			14.909	
			<b>14.909</b>	
<b><u>Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>				
<b><u>Краткорочни кредити у земљи</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			16.834	127.294
			<b>16.834</b>	<b>127.294</b>
<b><u>Краткорочни кредити у иностранству</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>				
<b><u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			595.396	233.710
			<b>595.396</b>	<b>233.710</b>
<b><u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>				206.967
				<b>206.967</b>
<b><u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>				
<b><u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u></b>				
Правно лице .....				
Правно лице .....				
Остали .....				
<b>Свега</b>			1.262.079	557.545
<b>УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>			<b>1.262.079</b>	<b>557.545</b>
			<b>1.889.218</b>	<b>1.125.516</b>

**KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

U hiljadama dinara

NAZIV	31.12.2013.	31.12.2012.
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do 1 godine	595.396	440.677
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	1.262.079	557.545
Kratkoročni krediti matičnog preduzeća 'Megalit'	14.909	-
Dopele neizmirene obaveze		-
NLB banka 538		-
NLB banka 741		1.137
Razvojana banka Vojvodine 333		1.137
Univerzal banka 54.2		16.667
Srpska banka 286		33.100
Univerzal banka 78.9		35.253
Univerzal banka 94.7		20.000
Univerzal banka 506.0		20.000
Srpska banka 235		-
Aik banka 832	16.834	-
Srpska banka 242		-
Banka poštanska štedionica 001/1		-
Banka poštanska štedionica 001/2		-
Univerzal banka 357		-
Univerzal banka 292		-
<b>SVEGA:</b>	<b>1.889.218</b>	<b>1.125.516</b>

Kratkoročni krediti su uzeti kako za nabavku opreme tako i za obrtna sredstva sa kamatnom stopom od 1,8 % - 2,1 %.

**I DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVAJU DO 1. GODINE**

NAZIV	31.12.2013.	31.12.2012.
Stan – Raška		
Pireus banka 426	758	73
VFS internacional – bager		58.218
VFS internacional – 3. miksera	783	1.915
Fond za razvoj Republike Srbije 20193	2.418	4.808
Dunav banka 404	37.861	21.990
Srpska banka 523	27.477	31.333
Komercijalna banka 910	29.678	9.097
Banka poštanska štedionica 001		8.621
Dunav banka 440		55.000
Banka poštanska štedionica 002	37.131	26.155
Dunav banka 708		15.600
Banka Intesa 257	12.827	-
Piraeus banka 919	40.073	-
Intesa leasing	63.931	-
Razvojna banka Vojvodine	14.592	-
Fond za razvoj par.19342	6.258	
Univerzal banka par.51.9	37.750	
Srpska banka 235	90.779	
Banka postanska stedionica par.003	19.011	
Aik Banka par.832	57.498	
Srpska banka 242	21.492	
Banka postanska stedionica par. 001/1	11.114	
Banka postanska stedionica 001/2	4.353	
Univerzal banka par.357	1.087	
Univerzal banka par.292	52.442	
Svega	26.086	
	595.396	

II Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine

Dospele, a neizmirene obaveze

206.967

I+II =

595.396

440.677

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Обавезе из пословања</b>		
Примљени аванси, депозити и кауције		
Добављачи – матична и зависна правна лица	41.145	35.297
Добављачи – остала повезана правна лица	1.913	172
Добављачи у земљи		
Добављачи у иностранству	1.257.051	389.768
Остале обавезе из пословања		
<b>Свега</b>	<b>283.310</b>	<b>314.070</b>
<b>Обавезе из специфичних послова</b>	<b>1.583.418</b>	<b>739.307</b>
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова	4.284	4.284
<b>Свега</b>	<b>4.284</b>	<b>4.284</b>
<b>УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>	<b>1.587.703</b>	<b>743.591</b>

47. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
<b>Обавезе по основу зарада и накнада зарада</b>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	57.281	29.547
Обавезе за порез на зараде и накнада зарада на терет запосленог	45.864	38.811
Обавезе за допринос на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	74.477	55.400
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	72.808	55.909
Обавезе за нето зарада које се рефундирају	24	
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	54	20
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	36	14
<b>Свега</b>	<b>250.544</b>	<b>179.701</b>
<b>Друге обавезе</b>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити	55.496	38.260
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	10.481	12.276
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	449	139

<b>Свега</b>	<b>66.426</b>	<b>50.675</b>
<b>Пасивна временска разграничења</b>		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приход будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР	60.964	45.545
<b>Свега</b>	<b>60.964</b>	<b>45.545</b>
<b>УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР</b>	<b>377.934</b>	<b>275.921</b>

#### 48.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2013. у 000 дин.	31.12.2012. у 000 дин.
Почетно стање – 1.јануар	23.163	29.878
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године	10.103	6.715
Крајње стање- 31.октобар		23.163
<b>УКУПНО</b>	<b>33.266</b>	<b>23.163</b>

#### 48. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ОДЛОЖЕНИХ ПОРЕСКИХ ЕФЕКТА

у динарима

1. Губитак пре опрезивања	171.063.389
2. Ефекти сталних разлика-непризнати трошкови	26.753.192
3. Ефекти по основу разлике за признату амортизацију	15.087.057
4. Износ губитка из ПБ-1 из претходне година до висине опорезиве добити	-
5. Пореска основица ( 5 = 1 + 2 + 3 - 4 )	-
6. Пореска стопа	0.15
7.Обрачунати порез на добит ( 7 = 5 x 6 )	-
8. Умањење обрачунатог пореза	-
9. Текући порески расход – обрачунати порез по умањењу ( 9 = 7- 8 )	-
10. Одложени порески расход	9.428
11. Укупан порески пасход ( 11 = 10 – 9 )	9.428
12. Ефективна пореска средства ( 12 = 11 / 1 )	-
13. Уплаћене аконтације у току године	948.431.72
14. Преостала пореска обавеза на дан 31. децембар ( 14 = 11 – 13 )	-

49. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

5.562.632

4.381.213

**ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ**

ВАЛУТА	31.12.2013.	31.12.2012.
EUR	114.6421	113.7183
USD	83.1282	86.1763

На седници одбора директора ИГМ 'Мегалит Шумник' АД Рашка одржаној дана 27.02.2014.године одобрен је годишњи финансијски извештај за 2013. годину Одлуком бр.291

Извршни директор  
Срећко Минић



*[Handwritten signature]*



## GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Poslovno ime: IGM , građevinarstvo i putevi „Megalit –Šumnik“ AD

Sedište i adresa: Raška , Studenička br.4

Matični broj :07318545

Web site i e-mail adresa :WWW. megalit-sumnik.rs, megalit\_sumnik@yahoo. com

Delatnost: 0812-vađenje šljunka, peska, gline i kaolina

Broj i datum rešenja o upisu u registar

privrednih subjekata : БД 140475/2008 13.11.2008. god.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2013. god: 211

Akcionari na dan 31.12.2013.. god.

	broj akcija	učešće u osnovnom kapitalu
- GP „Megalit“ d.o.o.	367.786	74,95985 %
- Prvoslav Minić	86.091	17.54653 %
- mali akcionari	36.767	7,49362 %

Društvo je u 2013. god. ostvarilo:

( 000 din.)

- ukupan prihod	2.434.017
- ukupan rashod	2.595.252
- bruto dobitak	161.235
- prihod od prodaje proizvoda	324.672
- prihod od prodaje robe	1.660.478

Društvo će u narednom periodu poslovati sa usvojenom poslovnom politikom i očekuje da budu značajna investiranja u putogradnji i železničku infrastrukturu.

31.07.2014.

Raška



Izvršni direktor

Srećko Minić

Br. 854/2  
31.07.2014.god.  
Raška

Pod punom moralnom, materijalnom i krivičnom odgovornošću dajemo

### IZJAVU

Izjavljujemo: Minić Srećko, izvršni direktor, Dragica Pokimica, šef računovodstva, da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za period 01.01.2013.-31.12.2013.god. sastavljen uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu IGM "Megalit-Šumnik" AD Raška, Studenicka 4.

Šef knjigovodstva  
Dragica Pokimica dipl.ecc.



Izvršni direktor  
Srećko Minić

Br. 854/3  
31.07.2014. godine  
R A Š K A

U skladu sa članom 50. Zakona o tržištu kapitala dajemo sledeću napomenu:

1. Do kraja jula 2014. godine nije izvršena revizija finansijskih izveštaja za 2013. godinu društva IGM „Megalit-Šumnik“ AD
2. Nije održana redovna godišnja skupština akcionara –preduzeće je u Unapred pripremljenom programu reorganizacije.
3. Nije usvojen izveštaj za 2013. godinu od nadležnih organa.
4. Nije doneta Odluka o pokriću gubitka.



Izvršni direktor  
Srećko Minić