

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧАРЕВО**

Седиште **Качарево , Маршала Тита 2**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		349961	352197	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		3820	3820	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		3820	3820	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		36094	38266	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		20492	21535	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		1502	2597	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9813	9813	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		65	99	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4222	4222	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		310047	310111	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		309041	309041	
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			3	
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		1006	1067	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		2000	1937	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		60456	59262	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		27865	28855	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		7756	4577	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		16392	20679	
12	3. Готови производи	0047		2399	2394	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		858	858	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		13	13	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		447	334	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		29414	28311	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			932	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		24417	22409	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		4997	4970	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		176	23	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		15	15	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		15	15	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		2628	151	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		212	273	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		146	1634	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		412417	413396	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		50966	43031	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		43913	43913	0
300	1. Акцијски капитал	0403		32505	32505	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		11408	11408	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		243	243	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		24470	24470	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		24470	24470	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		500005	449662	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		449662	275796	
351	2. Губитак текуће године	0423		50343	173866	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		280945	277299	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		2172	1849	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		2172	1849	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		278773	275450	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		250590	248756	
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		28183	26694	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		562851	517133	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		346751	354597	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		5	5	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		2776		

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		343970	354592	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1980	7663	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		110257	86129	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		22170	19738	
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		81929	61944	
436	6. Додављачи у иностранству	0457		6141	2629	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		17	1818	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		95616	59949	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		439	1017	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		7795	6750	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		13	1028	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		431379	381036	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		412417	413396	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		50966	43031	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧАРЕВО**

Седиште **Качарево , Маршала Тита 2**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		100894	104353
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		2176	18209
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			1055
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2176	17154
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		97841	85292
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			15861
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		92462	59778
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		5379	9653
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		54	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		823	852

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		111685	99733
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1791	18208
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		5	2139
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		4287	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		29397	22896
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		6139	4170
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		54205	45231
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		8098	4655
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		2798	2794
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		571	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		4404	3918
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			4620
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		10791	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		84	814
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		84	814
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		41868	172422
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		29501	31470
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		12367	140952
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		41784	171608
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			9485
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		3042	4111
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		350	1328
	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		49883	173690
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		524	437
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		50407	174127
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		64	261
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		50343	173866
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЋАРЕВО**

Седиште **Качарево , Маршала Тита 2**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		50343	173866
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		50343	173866
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU MAŠINA UTVA-MILAN PREMASUNAC, KAČAREVO**

Седиште **Каچارево, Маршала Тита 2**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	115112	142641
1. Продаја и примљени аванси	3002	112528	141689
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2584	952
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	104619	121517
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	43002	61263
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	47272	37615
3. Плаћене камате	3008	2306	13312
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	12039	9327
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	10493	21124
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	61	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	61	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	51	358
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	51	358
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	10	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		358

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	1834	5955
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	1834	5895
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		60
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	9860	26570
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		24931
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	9800	
4. Остале обавезе (одливи)	3035	60	1639
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	8026	20615
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	117007	148596
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	114530	148445
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	2477	151
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	151	0
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2628	151
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU MAŠINA UTVA-MILAN PREMASUNAC, KAČAREVO**

Седиште **Каچارево, Маршала Тита 2**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	43913	4020		4038	243	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	43913	4024		4042	243	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12.____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	43913	4028		4046	243	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	43913	4032		4050	243	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="43913"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text" value="243"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	275796	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	24470
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059	275796	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	24470
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	173866	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063	449662	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	24470
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067	449662	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	24470

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	50343	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	500005	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	24470

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		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
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	207170
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237		4246	207170
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239		4248	381036
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241		4250	381036
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					431379
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2015. GODINU**
Privredno društvo –Utva Milan
Premasunac

–Kačarevo, 15.04.2016. GODINE –

II. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Davnih tridesetih godina prošlog veka u ondašnjem Francveldu, preduzetnik Morgenštern Adam uspešno je vodio svoju malu livačko i mašinsko-bravarsku radionicu i zapošljavao 10 radnika. Proizvodio je godišnje 15 tipova mašinskog liva i vršio popravke mlinskih delova i poljoprivrednih mašina.

Posleratnim društveno-političkim promenama ova veoma uspešna radionica prelazi u državnu svojinu, povećava broj na 25 i posluje pod imenom livnica „Banat“ Kačarevo. Prošireno je odeljenje livnice i čistionice livenih delova i kapacitet livnice povećan sa 60-70 tona liva godišnje. Proizvodni program je proširen na livenje kanalizacionih i sanitarnih livova, a ubrzo se osvaja proizvodnja sudopera, kuhinjskih šolja, postolja za kupatilske peći, umivaonike, elevatore, pronica za žito, mešalnice i valjke za gumu.

Godine 1950. livnica „Banat“ menja svoje ime u fabriku mlinskih i gumarskih mašina i uređaja „Milan Premasunac“ Kačarevo.

Sedamdesetih i osamdesetih godina ovo preduzeće posluje u okviru „Utva“ sistema Pančevo sa proizvodnim programom: dvovaljci za gumu, plastiku, hidraulične prese, špric mašine i pneumatske sečke za kaučuk i gumu, hidraulične prese za specijalne namene, vibracioni mlinovi za preradu i reparaciju kamena, linije za furniranje, briketiranje, izradu šper ploča, remonta opreme domaćih i stranih proizvođača, izradu rezervnih delova (grejnih ploča vel. od 500x500x5000x12000mm).

Godine 1991. preduzeće „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo izlazi iz sistema „Utva“ i posluje kao MDD „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo.

Godine 2003. firma je javnom aukcijom prodana Konzorcijumu od tri fizička lica, zadržava ime „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo i nastavlja proizvodni program. Proizvodni program je zastupljen u proizvodnji opreme iz više grana, kao što su: metaloprerađivačka, gumarska, drvna, hemijska, građevinska i procesna industrija.

U Agenciji za privredne registre RS upisana je 28.09.2015.godine statusna promena- izdvajanje uz pripajanje, tako što se od D.O.O. „ UTVA-INDUSTRIAL BUSINESS ZONE ”, Smederevo, MB:076611967, odvaja deo imovine i po osnovu Ugovora o izdvajanju i pripajanje, od 17.08.2015.godine pripaja AD „UTVA-MILAN PREMAsUNAC ”, Kačarevo. Ova statusna promena je bila uslovljena zaključenim Ugovorom o kupoprodaji udela u „UTVA IBZ” d.o.o Smederevo i istupanju iz društva br.01-1650 od 06.07.2015. godine. Do realizacije ovog ugovora nije došlo do 31.12.2015. godine, jer kupac nije isplatio kupoprodajnu cenu i preduzeće u svojim poslovnim knjigama nije sprovelo ovu statusnu promenu do 31.12.2015. godine.

Sedište preduzeća je u Kačarevu, ulica Maršala Tita 2. Na dan Bilansa stanja preduzeće je imalo 60 radnika, a prosečan broj radnika u obračunskom periodu je 62 radnika.

Osnovni podaci o društvu

1.1. Broj zaposlenih u društvu

„Utva-Milan Premasunac ”je na dan 31. decembra 2015. godine imalo 60 zaposlenih. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	-
– visoka stručna sprema (VII-2)	-
– visoka stručna sprema (VII-1)	8
– viša stručna sprema (VI)	4

Privredno društvo Utva-Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

– visokokvalifikovani radnici (V)	8
– srednja stručna sprema (IV)	20
– kvalifikovani radnici (III)	18
– polukvalifikovani radnici (II)	1
– niža stručna sprema (I)	-
– nekvalifikovani radnici	1
Ukupno:	60

2. OKVIR ZA FINANSIJSKO IZVEŠTAVANJE

2.1.OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Medjunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASC), Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS ”, br.46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

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, 5/2007,119/2008, 49/2008 i 2/2010).

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nekretnine,postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće, ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da se koriste duže od jedne godine (MRS - 16).

Početno merenje vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Otpisuju se sistematski tokom njihovog korisnog veka trajanja primenom proporcionalnih stopa amortizacije.

3.2. Investicione nekretnine

Početno merenje vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema njihovoj tržišnoj vrednosti.

3.3 .Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja.

3.4. Prihodi i rashodi

Prihodi iz MRS 18 se priznaju po fer vrednosti primljenje naknade ili potraživanja.

Prihodi se priznaju ako istovremeno porastu sredstva ili se smanje obaveze. Prihod od prodaje evidentira se nakon isporuke proizvoda ili pružanja usluga kupcima, u skladu sa ugovorenim uslovima prodaje.

Rashodi se priznaju u obračunskom periodu na koji se odnose i istovremeno utiču na smanjenje sredstava ili povećanje obaveza. Priznati rashodi direktno se povezuju sa priznatim prihodima u poslovnom rezultatu obračunskog perioda.

4.NEMATERIJALNA ULAGANJA

Prema MRS 38, nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada se nabavna vrednost ulaganja može pouzdano meriti, a obuhvataju: ulaganja u razvoj, koncesije, patente, licence, nematerijalne troškove istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 – Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu i kupovinom stečeni goodwill.

Privredno društvo je u okviru nematerijalnih ulaganja evidentiralo neto sadašnju vrednost na kraju godine u iznosu 3.820 hiljada dinara po osnovu nabavki prava korišćenja zemljišta.

5.UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

U MRS 16 i MRS 41 je propisano da se pod osnovnim sredstvima smatraju prirodna bogatstva (zemljišta i šume), građevinski objekti, oprema, alat i inventar sa kalkulativnim otpisom, višegodišnji zasadi, osnovno stado i ostala osnovna sredstva, kao i ulaganje u pribavljanje osnovnih sredstava.

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2015. (po nabavnoj vred- nosti)	Stanje na dan 31.12.2014. (po nabavnoj vred- nosti)
1	2	3	4
1.	Zemljište	-	-
2.	Građevinski objekti	38.061	38.061
3.	Postrojenja i oprema	75.554	74.928
4.	Investicione nekretnine	9.813	9.813
5.	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	3.643	3.643
6.	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	4.222	4.222
7.	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	-	-
8.	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	-	-
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	131.293	130.667

6. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Privredno društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrdjene stope amortizacije i vršilo otpis u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama.

7. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	-	-
2.	Građevinski objekti	20.492	56,77
3.	Postrojenja i oprema	1.502	4,16
4.	Investicione nekretnine	9.813	27,19
5.	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	65	0,18
6.	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	4.222	11,70
7.	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	-	-
8.	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	-	-
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	36.094	100,00

Privredno društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena. Za investicione nekretnine nakon početnog priznavanja, računovodstvenim politikama opredeljeno je da se vrši procena po fer vrednosti. Za 2015 godinu nije vršena ni procena fer vrednosti investicionih nekretnina.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su bile nabavka nove opreme i obračun amortizacije.

Nabavke nove opreme su iznosile 626 hiljada dinara. Oprema je finansirana iz sopstvenih sredstava..

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 1.043 hiljada dinara, a opreme 1.721 hiljada dinara i sitnog inventara 34 hiljada dinara, što ukupno čini 2.798 hiljada dinara.

8.DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

Prema MRS 16, nekretnine, postrojenja i oprema se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada se nabavna vrednost ulaganja može pouzdano meriti. Prema Kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike, nekretnine, postrojenja i oprema obuhvataju: zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, investicione nekretnine, ostala osnovna sredstva, osnovna sredstva u pripremi, ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima i avanse za osnovna sredstva.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje		38.061	74.928	9.813	3.643	4.222	-	-	130.667
2	Povećanje									
2.1	Novo nabavke			626						626
2.2	Procena									
2.3	Procena kapitala									
2.4	Viškovi									
2.5	Investicione nekretnine									
2.6	Prenos sa osnovnih sredstava u pripremi									
2.7										
3	Smanjenje									
3.1	Prodaja osnovnih sredstava									
3.2	Manjkovi									
3.3	Rashod									
	Stanje na kraju godine (31.12. 2014.)		38.061	75.554	9.813	3.643	4.222	-	-	131.293
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje		16.526	72.331	-	3.544	-	-	-	92.401
2	Povećanje									
2.1	Otuđenje osnovnih sredstava									
2.2	Amortizacija		1.043	1.721	-	34	-	-	-	2.798
2.3										
2.4										
2.5										
2.6										
3	Smanjenje									
3.1	Manjkovi									
3.2	Rashod									
3.3	Isknjiženje ispravke									
4	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)		17.569	74.052	-	3.578	-	-	-	95.199
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA		20.492	1.502	9.813	65	4.222	-	-	36.094

9. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 310.047 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
1.	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	309.041
2.	Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	-
3.	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	-
4.	Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji	-
5.	Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u inostranstvu	-
6.	Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	-
7.	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	-
8.	Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	-
9.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.006
10.	Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana posebno po napred navedenim vrstama dugoročnih finansijskih plasmana	-
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	310.047

(I) Ulaganja u kapital zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na akcije/udele u sledećim društvima:

Naziv i sedište	Iznos na dan 31.12.2015.	Učešće %
Utva –IBZ d.o.o Smederevo	309.041	100
Stanje na dan 31. decembra	309.041	-

10.PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU OSTALIH DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Dužnik	Iznos
1.	Učešće u kapitalu d.o.o „IBZ” Industrial Business Zone, Smederevo	309.041
2.	Dugoročni stambeni krediti radnicima	1.006
	UKUPNO:	310.047

11.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Na rednom broju 0042 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su odložena poreska sredstva u iznosu od 2.000 hiljada dinara.

12.UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, alata i inventara koji se otpisuje prilikom stavljanja u upotrebu, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova i sitnog inventara se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po direktnim

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

troškovima materijala, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po troškovima materijala po trebovanjima sa kalkulativnim indirektnim troškovima.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	7.756	4.577
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	16.392	20.679
Gotovi proizvodi	2.399	2.394
Roba	858	858
Stalna sredstva namenjena prodaji	13	13
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	447	334
UKUPNO ZALIHE	27.865	28.855

13. OBRAČUN PROIZVODNJE

Privredno društvo pri obračunu proizvodnje koristi klasu 9. Poluproizvodi i gotovi proizvodi vode se po cenama u visini troškova materijala i planiranim indirektnim troškovima. Na kraju godine vrši se obračun zaliha nedovršene proizvodnje po radnim nalogima, stepenu završenosti radnog naloga i dodavanjem alikvotnog iznosa troškova knjiženih na računima 51 - 55 u finansijskom knjigovodstvu. Prema Pravilniku o računovodstvu u cenu koštanja proizvodnje uračunavaju se troškovi osnovnog i pomoćnog materijala, bruto zarade proizvodnih radnika, amortizacija i ostali poslovni rashodi u odredjenom procentu, knjiženi na računima 51 - 55 u finansijskom knjigovodstvu.

U nastavku teksta dati su tabelarni prikazi obračuna proizvodnje.

PREGLED TROŠKOVA (GRUPE RAČUNA 51 DO 55) – PROIZVODNA MESTA TROŠKOVA NA DAN 31.12.2015. GODINE

(u dinarima)

Konto	Ukupni troškovi	Preneto na proizvodnju	Troškovi perioda
511	26.028.976	26.028.976	-
512	178.539	178.539	-
513	6.138.643	5.436.961	701.682
514	1.377.108	1.377.108	-
515	1.812.133	1.812.133	-
520	38.760.214	26.818.103	18.772.235
521	6.830.124	-	-
525	2.761.905	1.685.004	1.076.901
529	1.865.726	1.138.256	727.470
530	3.576.561	2.182.016	1.394.545
531	2.106.387	1.285.081	821.306
532	953.324	581.611	371.713
533	211.981	129.327	82.654
535	3.080	1.879	1.201
539	1.246.534	760.495	486.039
540	2.798.384	1.707.260	1.091.124
550	1.001.972	611.291	390.681
551	414.231	252.717	161.514
552	150.570	91.861	58.709
553	1.581.771	965.019	616.752
554	24.000	14.642	9.358
555	487.915	297.671	190.244
559	743.960	453.881	290.079
Ukupno	101.054.038	73.809.831	27.244.207

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

Od ukupnih troškova u iznosu od 101.054.038,00 dinara na troškove proizvodnje je alocirano **73.809.831,00** dinara ili 73,04 %, a na troškove režije **27.244.207,00** dinara ili 26,96 %.

ZALIHE GOTOVIH PROIZVODA NA DAN 31.12.2015. GODINE

Šifra	Naziv	Količine	Po stvarnoj ceni	
			Cena	Vrednost
2820	DISK BBG 1400 5.595429.M	2	611.727,75	1.223.455,50
3371	ČAURE	1	7.340,64	7.340,64
3372	ČELIČNI TRNOVI	1	7.340,64	7.340,64
1303	VALJAK G10	2	35.621,63	71.243,26
3035	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- PREDNJI LEVI	1	67.800,00	67.800,00
3036	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- PREDNJI DESNI	1	67.800,00	67.800,00
3037	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- ZADNJI LEVI	1	67.800,00	67.800,00
3038	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- ZADNJI DESNI	1	67.800,00	67.800,00
2622	ISKLIZNICA DVOSMERNNA	2	29.506,14	59.012,28
2647	PRIRUBNICA USLUGA	2	14.900,07	29.800,14
2152	ZUPČANIK VELIKI 552.30.00.03	2	320.265,73	640.531,46
3262	IZRADA VALJKA	1	88.949,75	88.949,75
UKUPNO ZALIHE NA DAN 31.12. 2015. GODINE				2.398.873,67
ZALIHE NA DAN 31.12. 2014. GODINE				2.394.217,00
POVEĆANJE ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA				4.656,67

KONTROLNA ŠEMA OBRAČUNA ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA NA DAN 31.12.2015. GODINE

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Konto	Opis	Iznos
1.	110	Zalihe nedovršene proizvodnje 01.01.2015. (900 100)	20.679.034
2.	120	Zalihe gotovih proizvoda 01.01.2015. (900 200)	2.394.217
3.		Ukupno (1 + 2)	23.073.251
4.	950	Troškovi nove proizvodnje u 2015. godini (51 do 55)	73.809.831
5.		Ukupno (3 + 4)	96.883.082
6.	110	Zalihe nedovršene proizvodnje na dan 31.12.2015.	16.391.648
7.	120	Zalihe gotovih proizvoda na dan 31.12.2015.	2.398.874
8.		Ukupno (6 + 7)	18.790.522
9.		Obračun nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (5 – 8)	78.092.560
10.	980	Troškovi prodatih proizvoda 31.12.2015.	38.091.091
11.	deo k-ta 982	Troškovi perioda po osnovu svođenja zaliha na neto prodajnu cenu	40.001.469
12.		Razlika viška i manjka po popisu na dan 31.12.2015.	-
		Ukupno (10 + 11 + 12)	78.092.560

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

PREGLED ZALIHA NEDOVršENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA

(u hiljadama dinara)

Kont o	Naziv	Početno stanje na dan 01.01.2015.	Stanje na dan 31.12.2015.	Razlika
1	2	3	4	(4 – 3) 5
110	Nedovršena proizvodnja	20.679	16.392	(4.287)
120	Gotovi proizvodi	2.394	2.399	5
	Ukupno	23.073	18.791	(4.282)

14.PREGLED ZALIHA ROBE

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Roba u magacinu	-	-
Roba u prometu na veliko	858	858
Roba u prometu na malo	-	-
UKUPNO ZALIHE ROBE	858	858

Privredno društvo vodi zalihe robe po nabavnim cenama, a prilikom prodaje robe, za svaku prodaju softverski i automatski se obračunava razlika u ceni između prodajne i nabavne cene i evidentira na kontu 1321 –razlika u ceni robe. Tako, na kraju godine za robu u prometu na veliko ne obračunava posebno nabavnu vrednost prodane robe,

15.DATI AVANSI

U okviru računa 150 iskazan je iznos od 372 hiljada dinara i u okviru računa 151 iskazan je iznos od 75 hiljada dinara.

Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

PREGLED DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1.	Feromont oprema a.d Pančevo	Pančevo	64	2015
2.	Cecchini service srl	Bolonja	64	2015
3.	Nexus agencija za umet. i knjiz.s	Pančevo	60	2011
4.	Žarkom od Žarković Radiša	Kraljevo	52	2015
5.	ASBV Termotehnika	Beograd	49	2015
6.	Planit d.o.o	Nova Pazova	44	2013
7.	Dipar d.o.o	Beograd	38	2015
8.	Andričić Željko	Sr. Kamenica	29	2011
9.	Iscar Tools	Zemun	11	2015
10.	Željezara Nikšić a.d	Nikšić	8	2011
11.	Inter-agroservis d.o.o	Stopanja	8	2008
12.	STR Zvezda	Pančevo	4	2012
13.	Metaloinex inženjering d.o.o	Beograd	4	2014
14.	Kopovi a.d	Ub	3	2014
15.	Tvik Div d.o.o	Valjevo	2	2010
16.	Neksan d.o.o	Nikšić	2	2011

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
17.	Metaling	Beograd	1	2013
18.	Konar d.o.o	Pančevo	1	2009
19.	Ostali dati avansi čija je vrednost manja od hiljadu dinara		3	
	Ukupno		447	

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi u tekućoj godini	278	62%
2.	Dati avansi stari od 1 do 2 godine	9	2 %
3.	Dati avansi stari od 2 do 3 godine	45	10 %
4.	Dati avansi stariji od 3 godine	115	26 %
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	447	100%

16.KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Prema MRS 1, kratkoročnim potraživanjima se smatraju potraživanja po osnovu prodaje, ostala potraživanja iz poslovanja i ostala kratkoročna potraživanja koja dospevaju do godinu dana. Strukturu kratkoročnih potraživanja dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

Potraživanja po osnovu prodaje	29.414
Potraživanja iz specifičnih poslova	-
Druga potraživanja	176
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-
Kratkoročni finansijski plasmani	15
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.628
PDV	212
Aktivna vremenska razgraničenja	146
Ukupno kratkoročna potraživanja	32.591

17. POTRAŽIVANJA

U okviru rednog broja 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos potraživanja po osnovu prodaje od 29.414 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja iznosi 38.951 hiljada dinara, a ispravka potraživanja iznosi 9.537 hiljada dinara.

18.KUPCI U ZEMLJI I INOSTRANSTVU - MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA

U nastavku teksta dat je pregled kupaca u zemlji - zavisnih sa saldonom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Utva IBZ d.o.o Smederevo	0,00	0,00	0
	UKUPNO	0,00	0,00	0

19.KUPCI U ZEMLJI

Ukupna potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12. 2015. godine iznosila su 24.417 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja od kupaca u zemlji iznosi 24.417 hiljada dinara.

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

U skladu sa članom 18. stav 2. Zakona o računovodstvu, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS). Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima,

Od ukupnog broja (46) poslanih obrazaca IOS:

– usaglašeno je 18 odnosno 39,13 %

– nije usaglašeno 28, odnosno 60,87 %, jer kupci nisu vratili overene obrasce IOS;

U nastavku teksta dat je pregled kupaca u zemlji sa saldom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Bimax d.o.o Pančevo	11.874	11.874	-
2.	Vulkan gume d.o.o Niš	2.399	2.399	-
3.	Železara Smederevo d.o.o Smederevo	2.536	2.536	-
4.	West Pharmaceutical servis Kovin	2.306	2.306	-
5.	J.Christof d.o.o Beograd	1.512	1.512	-
	Ostali	3.790	1.121	2669
	UKUPNO	24.417	21.748	2669

20.KUPCI U INOSTRANSTVU

Na računu 205000 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu po osnovu izvoza sopstvenih proizvoda, odnosno robe i usluga, na dan 31.12.2015. godine su iskazana u iznosu od 4.998 hiljada dinara. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu iznosi 9.537 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja iznosi 14.535 hiljada dinara, a ispravka 9.537 hiljada dinara.

Podaci su dati u tabeli u nastavku teksta.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	WP Widmark & Platzer	8.860	-	8.860
2.	Sas Gouda BV The Netherlands	4.885	-	4.885
3.	Almet International LTD Bucurest	677	-	677
4.	Morgardshammar AB Sweden	113	-	113
	UKUPNO	14.535	-	14.535

21.STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI - ZAVISNA PRAVNA LICA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	-	-
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	-	-
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	-	-
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	-	-
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	-	-
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	-	-
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	-	-
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	0	100%

Potraživanja od kupaca - matičnih i zavisnih društava u zemlji i inostranstvu starija od godinu dana iznose nula dinara.

22.STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	1.266	5,18
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	5.877	24,07
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	2.569	10,52
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	3.447	14,12
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	3.547	14,53
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	6.694	27,41
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	1.017	4,17
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	24.417	100%

Potraživanja od kupaca u zemlji starija od godinu dana iznose 11.258 hiljada dinara.

23. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	-	-
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	-	-
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	-	-
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	-	-
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	-	-
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	113	0,8%
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	14.422	99,20%
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU	14.535	100%

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

Potraživanja od kupaca u inostranstvu starija od godinu dana iznose 14.535 hiljada dinara, što znači da je naplativost ovog iznosa dosta neizvesna. Izvršena je ispravka vrednosti ovih potraživanja u iznosu od 9.537 hiljada dinara.

24.USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	46	24.417
b) Usaglašeno 100%	18	21.748
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	28	2.669

25. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	5	14.535
b) Usaglašeno 100%	-	-
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	5	14.535

26.DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja u iznosu od 176 hiljada dinara se odnose na:

R.b.	Opis konta	(u hiljadama dinara) Stanje 31.12.2015.
1.	Potraživanja za kamatu i dividende	
2.	Potraživanja od zaposlenih	12
3.	Potraživanja od državnih organa i organizacija	-
4.	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-
5.	Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-
6.	Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	153
7.	Potraživanja po osnovu naknada šteta	-
6.	Ostala kratkoročna potraživanja	11
7.	Ispravka vrednosti drugih potraživanja	-
	UKUPNO	176

27.POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od hiljada dinara se odnose na:

R.b.	Opis konta	(u hiljadama dinara) Stanje 31.12.2015.
1.	Potraživanje od radnika za manjkove	-
2.	Ostala potraživanja od zaposlenih	12
3.	Potraživanje od radnika za potrošene telefonske impulse	-
4.	Potraživanje od radnika za magistarske studije	-
	UKUPNO	12

28.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0062 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani su kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 15 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana obuhvata:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Stanje 31.12.2015.
1.	Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisn pravna lica	-
2.	Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana lica	-
3.	Kratkoročni krediti u zemlji	15
4.	Kratkoročni krediti u inostranstvu	-
5.	Deo dugoročnih plasmana koji dospeva do jedne godine	-
6.	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine	-
7.	Otkupljene sopstvene akcije namenjene prodaji i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju	-
8.	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	-
9.	Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	-
	UKUPNO:	15

29.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 0068 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 2.628 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	-	-
Tekući (poslovni) računi	6	151
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	-	-
Blagajna	-	-
Devizni račun	2.622	-
Devizni akreditivi	-	-
Devizna blagajna	-	-
Ostala novčana sredstva	-	-
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	-	-
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	2.628	151

30.POREZ NA DODATU VREDNOST

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 212 hiljada dinara, koji se sastoji od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	212	273
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)	-	-

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica	-	-
Stanje na dan 31. decembra	212	273

31. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0070 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 146 hiljada dinara. Strukturu aktivnih vremenskih razgraničenja dajemo u nastavku.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Unapred plaćeni troškovi	128	83
Potraživanja za nefakturisani prihod	18	-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	1.281
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	-	270
UKUPNO AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA:	146	1.634

32. VANBILANSNA EVIDENCIJA

Vanbilansna evidencija u aktivi je iskazana na rednom broju 0072 (oznaka za AOP) u iznosu od 50.966 hiljada dinara.

33. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

Prema MRS i zakonskim i podzakonskim propisima, kapital čini osnovni kapital (akcijski kapital, udeli društva sa ograničenom odgovornošću, ulozi, državni kapital, društveni kapital, zadružni udeli i ostali kapital), neplaćeni upisani kapital, emisiona premija, kapitalne rezerve, revalorizacione rezerve, rezerve iz dobiti (zakonske, statutarne i ostale), dobitak iz ranijih godina i dobitak iz tekuće godine, umanjeno za nerealizovane gubitke po osnovu hartija od vrednosti, gubitak i otkupljene sopstvene akcije.

34. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Akcijski kapital	32.505	32.505
Udeli d.o.o.	-	-
Ulozi	-	-
Državni kapital	-	-
Društveni kapital	-	-
Zadružni udeli	-	-
Emisiona premija	-	-
Ostali osnovni kapital	11.408	11.408
UKUPNO	43.913	43.913

35. OBAVEZE

Prema MRS i zakonskim propisima, obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Pored toga, obavezama se smatraju i kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana činidbe odnosno od dana godišnjeg bilansa.

(u hiljadama dinara)

• Dugoročna rezervisanja	2.172
• Dugoročne obaveze	278.773
• Kratkoročne obaveze	562.851
• UKUPNO	843.796

36. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih u iznosu od 2.172 hiljada dinara, shodno MRS 19 – Primanja zaposlenih.

DUGOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

• Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-
• Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	250.590
• Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-
• Obaveze po emitovanju hartija od vrednosti – dužim od jedne godine	-
• Dugoročni krediti u zemlji	-
• Dugoročni krediti u inostranstvu	28.183
• Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	
Ostale dugoročne obaveze	
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	278.773

2.1. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima

Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima date su u pregledima koji slede.

(u hiljadama dinara)

	Stanje na dan 31.12.2015.
Utva IBZ d.o.o Smederevo	22.170
Svega	22.170

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

1.3.Dugoročni krediti u inostranstvu

U okviru računa 415 – Dugoročni krediti u inostranstvu, knjiže se sledeća kreditna zaduženja:

- dugoročni kredit u inostranstvu „Plants Global ” INC,Tortola, British Virgin Islands, po ugovoru br.PGI-Utva MP /28/-1.

Stanje kredita po Ugovoru PGI-Utva MP/28-1 na dan 31.12.2015. godine iznosi 28.182.860,55 dinara , sa pripisanom kamatom na dan 31.12.2015, odnosno 231.717,21 EUR-a.

37.KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze na rednom broju 0442 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 562.851 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Kratkoročne finansijske obaveze:		
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji	5	5
Kratkoročni krediti u inostranstvu	2.776	
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	343.971	354.532
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	60
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.980	7.663
Obaveze iz poslovanja		
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	22.170	19.738
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači u zemlji	81.929	61.944
Dobavljači u inostranstvu	6.141	2.629
Ostale obaveze iz poslovanja	17	1.817
Ostale kratkoročne obaveze:		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno grupa 44:		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	15.275	10.043
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	6.367	5.746
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8.143	7.815
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	8.003	7.712
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	96	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	34	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	23	-
Ukupno grupa 45:		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	44.231	18.158

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Obaveze za dividende	197	197
Obaveze za učešće u dobitku	-	-
Obaveze prema zaposlenima	494	485
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	11.970	9.450
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	573	120
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podižu u toku godine	-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		
Ostale obaveze	211	223
Ukupno grupa 46:		
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost:		
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim primljenih avansa) od 20%		
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po posebnoj stopi (osim primljenih avansa) od 10%		
Obaveze za PDV po primljenim avansima po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za PDV po primljenim avansima po posebnoj stopi od 10%		
Obaveze za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi od 10%		
Obaveze za PDV po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza	438	1.017
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine		
Obaveze za akcize		
Obaveze za poreze iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	710	1.224
Obaveze za doprinose koji terete troškove	-	-
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	7.084	5.526
Pasivna vremenska razgraničenja		
Unapred obračunati troškovi	13	1.029
Unapred naplaćeni prihodi		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	562.851	517.133

38.KRATKOROČNI KREDITI U INOSTRANSTVU

U okviru računa 423-Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu, knjiže se sledeća kreditna zaduženja:

- Kratkoročni krediti u inostranstvu „PLANTS GLOBAL ”INC, Tortola, British Virgin Islands po ugovoru o kreditu br.PGI-UTVA MP od 26.marta 2015 godine.

Stanje kredita po Ugovoru br.PGI-UTVA MP na dan 31.12.2015 godine iznosi 2.776.940,36 dinara, sa pripisanom kamatom na dan 31.12.2015 god. odnosno 22.831,78 EUR-a.

39.KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do godinu dana, proizilaze iz dva ugovora zaključena sa dve banke, i to:

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

-Dugoročni kredit Banke Intesa a.d Beograd čije stanje na dan 31.12.2015 godine iznosi 341.230 hiljada dinara , odnosno,2.805.569,11 EUR-a. Ugovor o kreditu je potpisan u PJ Pančevo 12.12.2007 godine na iznos od 316.945 hiljada dinara, tadašnjih 4.000.000 EUR-a, za kupovinu pravnog lica , Privrednog društva za upravljanje poslovnom zonom ,USSB-INDUSTRIAL BUSINESS ZONE, d.o.o Smederevo. Ugovor je aneksiran šest puta.

Poslednjim aneksom br.6, zaključenim dana 20.06.2013 godine , ugovorene strane su se saglasile da na osnovu navedene Odluke nadležnog tela Banke izmeni stav 3, člana 1. Osnovnog Ugovora, pa se korisnik kredita obavezuje da ostatak duga iz člana 2 Aneksa 6, otplaćuje po promenjenoj dinamici otplate kredita, tako da je u periodu od jula 2013 godine do juna 2014 godine, korisnik kredita u obavezi da isplaćuje svaki anuitet u iznosu od 40.000,00 EUR-a, a u periodu od jula 2014 godine do decembra 2015. godine, otplatu vrši u jednakim anuitetima a prema Planu otplate kredita koji je sastavni deo ovog Aneksa i Osnovnog Ugovora. Poslednji anuitet dospeva na naplatu 11.12.2015. godine.

-Dugoročni kredit Hypo Alpe-Adria Bank a.d Beograd, čije stanje na dan 31.12.2015 godine iznosi 2.740 hiljada odnosno 22.462,35 EUR-a u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS. Ugovor o kreditu br.L 162/11 zaključen je dana 08.02.2011 godine do iznosa od 500.000,00 EUR-a.Poslednja rata dospeva na naplatu 31.12.2015 godine .Do dana revizije, preciznije 26.02.2016 god. isplaćen je celokupan ostatak duga po kreditu L 162/11 zaključen dana 08.02.2011 godine.

40.PREGLED PRIMLJENIH AVANSA

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od 1.981 hiljada dinara.

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1.	HIP Azotara d.o.o	Pančevo	522	2015
2.	DB Komerc d.o.o	Novi Pazar	375	2015
3.	Prima Hose d.o.o	Brvenik na Ibru	91	2014
4.	Auto Cobest d.o.o	Mladenovac	20	2012
5.	U.S.Steel Košice S.R.O	Košice	961	2009
6.	Feromont oprema a.d	Pančevo	12	2009
	Ukupno		1.981	

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	897	45,28
2.	Primljeni avansi stari od jedne do dve godine	91	4,59
3.	Primljeni avansi stari od dve do tri godine	20	1,01
4.	Primljeni avansi stariji od tri godine	973	49,12
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	1.981	100

41.OBAVEZE IZ POSLOVANJA**41.1 DOBAVLJAČI - ZAVISNA PRAVNA LICA U ZEMLJI**

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	Utva IBZ d.o.o Smederevo	22.170	22.170	-
	UKUPNO	22.170	22.170	-

41.2. DOBAVLJAČI U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	Bimax d.o.o Pančevo	65.104	65.104	-
2.	Kopex Min-Liv a.d Niš	3.199	3.199	-
3.	EPS Snabdevanje d.o.o -Beograd	1.730	1.730	-
4.	EPS Snabdevanje d.o.o-Pančevo	1.167	1.167	-
5.	Planit d.o.o Nova Pazova	719	-	719
10.	Ostali	10.010	5.731	4.279
	UKUPNO	81.929	76.931	4.998

41.3. DOBAVLJAČI U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Plants Global INC	5.159	-	5.159
2.	SAS Gouda BV The Netherlands	407	-	407
3.	Industrial Techology systems	213	-	213
4.	Quality Austria	188	-	188
5.	Toscelik Alloyed Engineering Nikšić	167	167	-
6.	Rafinerija nafte Brod	29	-	29
7.	Intrum Justitia GMB	(22)	-	(22)
	UKUPNO:	6.141	167	5.974

Neusaglašene obaveze sa dobavljačima navedenim u pregledu iznose 5.974 hiljada dinara

41.4. STAROSNA STRUKTURA DOBAVLJAČI - ZAVISNA PRAVNA LICA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača-matična i zavisna pravna lica	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica koje nisu dospele	-	-
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	64	0,29
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	2.577	11,62

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	19.528	88,09
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	-	-
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	-	-
	UKUPNO	22.169	100

Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica starije od godinu dana iznose 19.528 hiljada dinara, što čini nula 88,09 % od ukupnih obaveza prema dobavljačima-zavisnim pravnim licima.

41.5.STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	1.387	1,69
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	22.818	27,85
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	11.518	14,06
4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	15.153	18,50
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	14.488	17,68
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	16.565	20,22
	UKUPNO	81.929	100

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose 46.206 hiljada dinara, što čini 56,40 % od ukupnih obaveza prema dobavljačima u zemlji.

41.6.STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u inostranstvu data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	-	-
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.539	41,35
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	2.975	48,44
4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	29	0,47
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	-	-
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	598	9,74
	UKUPNO	6.141	100

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose 627 hiljada dinara, što čini 10,21% od ukupnih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu.

42.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 0459 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 95.616 hiljada dinara, a sastoje se od obaveza iz specifičnih poslova, obaveza po osnovu zarada i naknada zarada i drugih obaveza.

Ukalkulisane obaveze za neto zarade zaposlenih i ostale naknade odnose se na (jun-decembar) 2015. godine a neisplaćene za period X-XII 2015 koje nisu isplaćene do 31.03.2016 god.

PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Uporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2015.	Ostvareni prihodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	100.894	104.353
2.	Finansijski prihodi	84	814
3.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	-
4.	Ostali prihodi	3.042	4.111
5.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	-	-
	UKUPNI PRIHODI	104.020	109.278

43.ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA**43.1 Poslovni prihodi**

Prema Zakonu o računovodstvu, MRS/MSFI i podzakonskim propisima, prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka i robe, promene vrednosti zaliha, prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i drugi poslovni prihodi.

Na rednom broju 1001 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni prihodi u iznosu od 100.894 hiljada dinara, čiju strukturu prikazujemo u tabeli u nastavku:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Prihodi od prodaje robe:	2.176	18.209
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	1.055
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	2.176	17.154
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:	97.841	85.292
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	15.861
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na	-	-

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	92.462	59.778
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	5.379	9.653
Prihodi od premija , subvencija, dotacija, donacija i sl. :	54	-
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih dažbina	54	-
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	-	-
Drugi poslovni prihodi:	823	852
Prihodi od zakupnina	812	813
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	11	39
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	100.894	104.353

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa 94,67 %, a inostrano sa 5,33 %. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za 3,314 %.

44.PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2015.	Ostvareni rashodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni rashodi	111.685	99.733
2.	Finansijski rashodi	41.868	172.422
3.	Ostali rashodi	350	1.328
4.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	9.485
5.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	524	437
	UKUPNI RASHODI	154.427	283.405

45. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

45.1.Poslovni rashodi

Na rednom broju 1018 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni rashodi u iznosu od 111.685 hiljada dinara, čiju strukturu dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Nabavna vrednost prodate robe	1.791	18.208
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje	-	-
Nabavna vrednost ostalih stalnih sredstava namenjenih prodaji	-	-
Ukupno grupa 50:	1.791	18.208
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	-	-
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	-	-
Ukupno grupa 62:	-	-
Povećanje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	5	2.139
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	4.287	-

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Troškovi materijala za izradu	26.029	20.558
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	179	122
Troškovi rezervnih delova	1.377	797
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1.812	1.419
Ukupno grupa 51 bez troškova goriva i energije:	29.397	22.896
Troškovi goriva i energije	6.139	4.170
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	38.760	33.230
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	6.830	5.939
Troškovi naknada po ugovoru o delu	-	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima	-	-
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima	2.762	429
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	3.987	4.258
Ostali lični rashodi i naknade	1.866	1.375
Ukupno grupa 52:	54.205	45.231
Troškovi usluga na izradi učinaka	3.577	1.728
Troškovi transportnih usluga	2.106	1.275
Troškovi usluga održavanja	953	421
Troškovi zakupnina	212	202
Troškovi sajмова	-	-
Troškovi reklame i propagande	3	30
Troškovi istraživanja	-	-
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	-
Troškovi ostalih usluga	1.247	999
Ukupno grupa 53:	8.098	4.655
Troškovi amortizacije	2.798	2.794
Troškovi rezervisanja za garantni rok	-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
Rezervisanje za zadržane kaucije i depozite	-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	571	-
Ostala dugoročna rezervisanja	-	-
Ukupno troškovi dugoročnih rezervisanja:	571	-
Troškovi neproizvodnih usluga	1.002	2.026
Troškovi reprezentacije	414	263
Troškovi premije osiguranja	150	321
Troškovi platnog prometa	1.582	278
Troškovi članarina	24	18
Troškovi poreza	488	539
Troškovi doprinosa	-	-
Ostali nematerijalni troškovi	744	473
Ukupno grupa 55:	4.404	3.918
UKUPNI POSLOVNI RASHODI:	111.685	99.733

46. Finansijski prihodi

Prema MRS i MSFI, finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, prihodi od kamata, pozitivnih kursnih razlika i pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

(u hiljadama dinara)

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	-	-
Finansijski prihodi od povezanih lica i ostali finansijski prihodi:	-	-
Prihodi od kamata (od trećih lica)	-	-
Pozitivne kursne razlike	30	814
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	54	-
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	84	814
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	84	814

47. Finansijski rashodi

Prema MRS i MSFI, finansijske rashode čine finansijski rashodi po osnovu kamata i negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima i ostali finansijski rashodi:	-	-
Rashodi kamata (prema trećim licima)	29.501	31.470
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	248	10.345
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	12.119	130.607
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	12.367	140.952
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	41.868	172.422

48. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Na rednom broju 1051 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 9.485 hiljada dinara, koji se sastoje od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Rashodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Rashodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	9.485
UKUPNI RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA:	-	9.485

Privredno društvo Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

49. Ostali prihodi

Na rednom broju 1052 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali prihodi u iznosu od 3.042 hiljada dinara, koji se sastoje od:

u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	1.987	2.273
Viškovi	-	-
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	1.053	-
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	-	1.738
Ostali nepomenuti prihodi	2	100
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	-	-
UKUPNI OSTALI PRIHODI:	3.042	4.111

50. Ostali rashodi

Na rednom broju 1053 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali rashodi u iznosu od 350 hiljada dinara, koji se sastoje od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	-	-
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	-	-
Gubici po osnovu prodaje materijala	-	-
Manjkovi	9	-
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	249	1.192
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	-	-
Ostali nepomenuti rashodi	92	136
Obezvredjenje bioloških sredstava	-	-
Obezvredjenje nematerijalne imovine	-	-
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	-	-
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	-
Obezvredjenje ostale imovine	-	-
UKUPNI OSTALI RASHODI:	350	1.328

51. Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda

Na rednom broju 1057 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazan je neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, **efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda u iznosu od 524 hiljada dinara, koji se sastoji od:**

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika	-	-
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	50	-
Ukupni dobici poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	-	-
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvenih politika ispravke	-	-
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	574	437
Ukupni gubici poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	-	-
Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	524	437

52. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2015.	Ostvareno u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni dobitak	-	4.620
2.	Poslovni gubitak	10.791	-
3.	Dobitak finansiranja	-	-
4.	Gubitak finansiranja	41.784	171.608
5.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	-
6.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	9.485
7.	Dobitak na ostalim приходima	3.042	4.111
8.	Gubitak na ostalim rashodima	350	1.328
9.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	-	-
10.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	524	437
11.	Poreski rashod perioda	-	-
12.	Odloženi poreski rashodi perioda	-	-
13.	Odloženi poreski prihodi perioda	64	261
	NETO DOBITAK	-	-
	NETO GUBITAK	50.343	173.866

Prema poreskom bilansu društvo nije utvrdilo osnovicu za obračun poreza na dobit, jer je poslovalo sa gubitkom.

53.ZALOGE I HIPOTEKE

1) Po dugoročnom kreditu br.162/11 od 08.02.2011. godine uspostavljena je hipoteka u korist HYPO ALPE ADRIA BANK, Beograd za iznos kredita od 500.000 EUR-a na sledećim nepokretnostima: fabrika u selu na parceli 1334-telo II i za industrijsku zgradu na parceli 1333/3-telo III. Kredit je u celosti isplaćen 26.02.2016. godine. U toku je izdavanje brisovnice od strane HYPO ALPE ADRIA BANK i time bi se skinula hipoteka sa predmetnih nepokretnosti.

2) IZVRŠNA VANSUDSKA HIPOTEKA I i NIŽEG REDA U KORIST Banke INTESA AD BEOGRAD za iznos kredita od 3.033.597,78 EUR-a koji dospeva na naplatu 11.12.2015. godine na sledećim nepokretnostima u vlasništvu AD Utva Milan Premasunac Kačarevo:1.Broj zgrade I, Porodična stambena zgrada,Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SRBIJANSKA,postojeća na kat. Parc.641 ; 2.Broj zgrade 6, Ostale zgrade- Restoran ishrane, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.parc.1334/3.Broj zgrade I, Ostale zgrade, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.par. 1458/3 ;4.Broj zgrade 1, Zgrada ostalih industrijskih delatnosti, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.parc.1458/4; 5.Broj zgrade 2, Porodična stambena zgrada, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj RADNIČKA, postojeća na kat.parc.5236. Zaključen je ugovor o zalozi pokretnih stvari sa Bankom, kao i upis založnog prava I reda u Registru zaloga pri Agenciji za preivredne registre. Specifikacija osnovnih sredstava za zalogu od 21.06.2013. Dug po srednjem kursu NBS na dan 31.12.2015 godine iznosi 3.169.068,42 EUR-a.

54 .VAŽNI DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA:

Jedan od bitnih događaja je blokada računa 26.01.2016 godine za iznos od 393.583.702,39 dinara. Vezano za to u planu je realizacija prodaje dela imovine da se odblokira račun.

Kačarevo,15.04.2016

Gen.direktor:

Kovjanić Zlatibor

IZVEŠTAJ O REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2015. GODINU
**AD "UTVA – MILAN PREMASUNAC"
KAČAREVO**

BEOGRAD, APRIL 2016. GODINE

Global in Reach, Local in Touch

www.revizija-dst.co.rs

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

HLB DST-Revizija je članica **HLB** International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika
HLB DST-Revizija je članica Komore ovlašćenih revizora i ovlašćena je za pružanje usluga revizije na području Republike Srbije
Tekući račun: 160-91419-85 • PIB: 101712539 • matični broj 17245651 • šifra delatnosti 6320

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva AD « UTVA – MILAN PREMASUNAC», Kačarevo	1
Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2015. godine	4
Bilans stanja na dan 31.12.2015. godine	9
Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 01.01. do 31.12.2015. godine	15
Izveštaj o tokovima gotovine za 2015. godinu	17
Izveštaj o promenama na kapitalu	19
Napomene uz finansijske izveštaje	29

Izveštaj nezavisnog revizora vlasnicima društva AD »UTVA–MILAN PREMASUNAC«, Kačarevo

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva AD »UTVA–MILAN PREMASUNAC«, Kačarevo, koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2015. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Osnova za mišljenje sa rezervom

- 1) Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu načela trajnosti poslovanja, što znači da društvo ne planira prestanak sa radom niti promenu strukture poslovne delatnosti. Međutim, društvo se nalazi u značajnim finansijskim teškoćama. Iskazani ukupan gubitak sa stanjem na dan 31.12. 2015. godinu iznosi 500.005 hiljada dinara i to: do visine kapitala 68.626 hiljada dinara, a iznad visine kapitala 431.479 hiljada dinara. Zbog docnje u otplati dugoročnog kredita, koji je dospevao 11.12.2015. godine Banca Intesa je 26.01.2016. godine pustila menicu na naplatu u iznosu od 393.583 hiljade dinara i blokirala račune Društva. Računi Društva su blokirani od 26.01.2016. godine do dana revizije. Iz navedenih podataka proizilazi da je kontinuitet poslovanja društva ugrožen.
- 2) Društvo se u svojim računovodstvenim politikama opredelilo da investicione nekretnine vrednuje: nakon početnog priznavanja po nabavnoj ceni ili ceni koštanja, a naknadno merenje investicionih nekretnina vrši se prema njihovoj tržišnoj vrednosti. MRS 40 zahteva od svih entiteta da odmere fer vrednost investicionih nekretnina na svaki datum bilansa stanja. Društvo nije vršilo procenu fer vrednosti investicionih nekretnina sa 31.12.2015. godine, što može imati materijalni značaj na iskazani finansijski rezultat.
- 3) Neusaglašena potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 14.535 hiljada dinara starija su od dve godine, što znači da je naplativost ovog iznosa krajnje neizvesna i može imati bitan materijalni značaj na finansijski rezultat. Izvršena je ispravka vrednosti ovih potraživanja u iznosu od 9.485 hiljada dinara, a za iznos od 4.968 hiljada dinara nije vršena procena i na taj način Društvo nije postupilo u skladu sa MSFI koji nalažu da se nakon procene naplativosti potraživanja izvrši ispravka vrednosti.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj AD »UTVA – MILAN PREMASUNAC«, Kačarevo na dan 31. decembra 2015. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

- 1) Društvo do dana revizije nije sastavilo Poreski bilans i Poresku prijavu i nije ih dostavila Poreskoj upravi, jer je u skladu sa članom 63. Zakona o porezu na dobit pravnih lica rok za predaju Poreskog bilansa i poreske prijave 30.juni 2016. godine.
- 2) Upisana statusna promena o izdvajanju uz pripajanje u Agenciji za privredne registre RS dana 28.09.2015. godine, tako što se od privrenog društva »UTVA IBZ« d.o.o., Smederevo, odvoja deo imovine i po osnovu Ugovora o izdvajanju uz pripajanje od 17.08.2015. godine pripaja AD

- «UTVA-MILAN PREMASUNAC», Kačarevo ne odgovara činjeničnom stanju, jer u poslovnim knjigama Društva do 31.12.2015. godine nije sprovedena i evidentirana ova statusna promena.
- 3) Od ukupnog iznosa primljenih avansa na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 1.981 hiljadu dinara. Neusaglašene obaveze iznose 1.084 hiljada dinara i u istom iznosu predstavljaju obveze starije od godinu dana.
 - 4) Od ukupnog iznosa obaveza prema dobavljačima - matična i zavisna pravna lica na dan 31.12.2015. godine od 104.099 hiljada dinara, do dana revizije je plaćeno samo 3.079 hiljada dinara. Iz navedenih podataka se može zaključiti da se navedene obaveze ne izmiruju blagovremeno.
 - 5) Od ukupnog iznosa obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 81.929 hiljada dinara, do dana revizije neusaglašeno je 4.998 hiljada dinara ili 6,1 %, a obaveze starije od godinu dana iznose 46.206 hiljada dinara ili 56,40%..
 - 6) Ukupnan iznos obaveza prema dobavljačima u inostranstvu na dan 31.12.2015. godine iznose 6.141 hiljadu dinara i u celosti su neusaglašene, a obaveze starije od godinu dana iznose 627 hiljada dinara..
 - 7) Osnovna sredstva u pripremi na dan 31.12.2015. godine iskazan su u iznosu od 3.245 hiljada dinara. S obzirom da se pojedina sredstva u pripremi vode još od 2006. i 2008. godine, a do danas nisu završena, revizorski tim preporučuje rukovodstvu da preispitaju mogućnost nastavka radova, razloge zbog kojih do danas nisu završeni radovi, kao i eventualnu likvidaciju ovakvih investicija.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu u vezi sa pitanjima na koja se skreće pažnja.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim finansijskim izveštajima

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije („Službeni glasnik Republike Srbije“, broj 62/2013).

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2015. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd,

28.04.2016. godine

**Srbobran
Stojiljković**

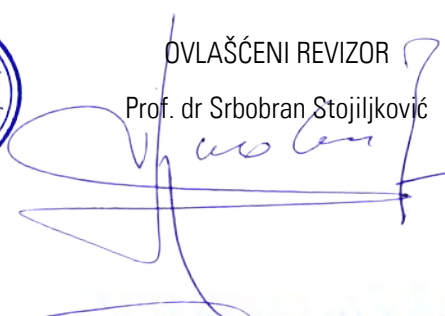
100038965-22
03942710165

Digitally signed by
Srbobran
Stojiljković
100038965-220394
2710165



OVLAŠĆENI REVIZOR

Prof. dr Srbobran Stojiljković



Global in Reach, Local in Touch

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧАРЕВО**

Седиште **Качарево, Маршала Тита 2**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		100894	104353
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		2176	18209
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			1055
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2176	17154
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		97841	85292
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			15861
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		92462	59778
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		5379	9653
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		54	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		823	852

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		111685	99733
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		1791	18208
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		5	2139
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		4287	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		29397	22896
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		6139	4170
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		54205	45231
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		8098	4655
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		2798	2794
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		571	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		4404	3918
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			4620
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		10791	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		84	814
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		84	814
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		41868	172422
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		29501	31470
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		12367	140952
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		41784	171608
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			9485
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		3042	4111
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		350	1328
	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		49883	173690
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		524	437
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		50407	174127
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		64	261
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		50343	173866
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Zlatibor
Kovjanić
10001671
4-110495
3860078

Digitally signed by Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,
ou=Pravno lice (PL),
ou=UTVA-Milan
Premasunac AD Kačarevo
08247978, cn=Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
Date: 2016.04.22 17:25:01
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08247978

Шифра делатности 2899

ПИБ 101047429

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧАРЕВО

Седиште Качарево, Маршала Тита 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		349961	352197	0
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		3820	3820	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		3820	3820	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		36094	38266	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		20492	21535	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		1502	2597	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9813	9813	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		65	99	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		4222	4222	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		310047	310111	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		309041	309041	
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			3	
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		1006	1067	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		2000	1937	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		60456	59262	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		27865	28855	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		7756	4577	
11	2. Недовршена производња и недвршене услуге	0046		16392	20679	
12	3. Готови производи	0047		2399	2394	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		858	858	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		13	13	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		447	334	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		29414	28311	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			932	
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		24417	22409	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		4997	4970	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		176	23	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		15	15	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		15	15	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		2628	151	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		212	273	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		146	1634	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		412417	413396	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		50966	43031	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		43913	43913	0
300	1. Акцијски капитал	0403		32505	32505	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		11408	11408	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		243	243	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		24470	24470	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		24470	24470	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		500005	449662	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		449662	275796	
351	2. Губитак текуће године	0423		50343	173866	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		280945	277299	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		2172	1849	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		2172	1849	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		278773	275450	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		250590	248756	
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		28183	26694	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		562851	517133	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		346751	354597	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		5	5	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		2776		

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		343970	354592	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1980	7663	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		110257	86129	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		22170	19738	
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		81929	61944	
436	6. Додављачи у иностранству	0457		6141	2629	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		17	1818	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		95616	59949	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		439	1017	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		7795	6750	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		13	1028	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		431379	381036	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		412417	413396	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		50966	43031	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Zlatibor
Kovjanić

100016714-11
04953860078

Digitally signed by Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,
ou=Pravno lice (PL), ou=UTVA-
Milan Premasunac AD Kačarevo
08247978, cn=Zlatibor Kovjanić
100016714-1104953860078
Date: 2016.04.22 17:24:10
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08247978

Шифра делатности 2899

ПИБ 101047429

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧAREVO

Седиште Качарево, Маршала Тита 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		50343	173866
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		50343	173866
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____			Законски заступник		
дана _____ 20____ године			М.П. _____		

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)

Zlatibor
Kovjanić
100016714-
1104953860
078

Digitally signed by Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,
ou=Pravno lice (PL),
ou=UTVA-Milan Premasunac
AD Kačarevo 08247978,
cn=Zlatibor Kovjanić
100016714-1104953860078
Date: 2016.04.22 17:25:39
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08247978**

Шифра делатности **2899**

ПИБ **101047429**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU MAŠINA UTVA-MILAN PREMASUNAC, KAČAREVO**

Седиште **Каچارево, Маршала Тита 2**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	115112	142641
1. Продаја и примљени аванси	3002	112528	141689
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2584	952
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	104619	121517
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	43002	61263
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	47272	37615
3. Плаћене камате	3008	2306	13312
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	12039	9327
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	10493	21124
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	61	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	61	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	51	358
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	51	358
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	10	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		358

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)		1834	5955
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	1834	5895
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		60
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	9860	26570
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		24931
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	9800	
4. Остале обавезе (одливи)	3035	60	1639
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	8026	20615
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	117007	148596
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	114530	148445
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	2477	151
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	151	0
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2628	151
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године		М.П.	_____

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

Zlatibor
Kovjanić
100016714
-11049538
60078

Digitally signed by Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,
ou=Pravno lice (PL),
ou=UTVA-Milan
Premasunac AD Kačarevo
08247978, cn=Zlatibor
Kovjanić
100016714-1104953860078
Date: 2016.04.22 17:26:53
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08247978

Шифра делатности 2899

ПИБ 101047429

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДНЈУ МАШИНА УТВА-MILAN PREMASUNAC, КАЧРЕВО

Седиште Качарево, Маршала Тита 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	43913	4020		4038	243
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	43913	4024		4042	243
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	43913	4028		4046	243
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	43913	4032		4050	243

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	43913	4036		4054	243

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	275796	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	24470
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	275796	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	24470
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	173866	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	449662	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	24470
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	449662	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	24470

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	50343	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	500005	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	24470

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

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
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	<input type="text"/>	4141	<input type="text"/>	4159	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	<input type="text"/>	4142	<input type="text"/>	4160	<input type="text"/>
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	<input type="text"/>	4143	<input type="text"/>	4161	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	<input type="text"/>	4144	<input type="text"/>	4162	<input type="text"/>

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	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 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
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	207170
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237		4246	207170
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239		4248	381036
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241		4250	381036
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	431379
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године						М.П. _____	

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

Zlatibor
Kovjanić
10001671
4-110495
3860078

Digitally signed by Zlatibor
Kovjanić
100016714-110495386007
8
DN: dc=rs, dc=posta,
dc=ca, ou=Pravno lice (PL),
ou=UTVA-Milan
Premasunac AD Kačarevo
08247978, cn=Zlatibor
Kovjanić
100016714-110495386007
8
Date: 2016.04.22 17:26:15
+02'00'

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2015. GODINU**
Privredno društvo –Utva Milan
Premasunac

–Kačarevo, 15.04.2016. GODINE –

II. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Davnih tridesetih godina prošlog veka u ondašnjem Francveldu, preduzetnik Morgenštern Adam uspešno je vodio svoju malu livačko i mašinsko-bravarsku radionicu i zapošljavao 10 radnika. Proizvodio je godišnje 15 tipova mašinskog liva i vršio popravke mlinskih delova i poljoprivrednih mašina.

Posleratnim društveno-političkim promenama ova veoma uspešna radionica prelazi u državnu svojinu, povećava broj na 25 i posluje pod imenom livnica „Banat“ Kačarevo. Prošireno je odeljenje livnice i čistionice livenih delova i kapacitet livnice povećan sa 60-70 tona liva godišnje. Proizvodni program je proširen na livenje kanalizacionih i sanitarnih livova, a ubrzo se osvaja proizvodnja sudopera, kuhinjskih šolja, postolja za kupatilske peći, umivaonike, elevatore, pranja za žito, mešalnice i valjke za gumu.

Godine 1950. livnica „Banat“ menja svoje ime u fabriku mlinskih i gumarskih mašina i uređaja „Milan Premasunac“ Kačarevo.

Sedamdesetih i osamdesetih godina ovo preduzeće posluje u okviru „Utva“ sistema Pančevo sa proizvodnim programom: dvovaljci za gumu, plastiku, hidraulične prese, špric mašine i pneumatske sečke za kaučuk i gumu, hidraulične prese za specijalne namene, vibracioni mlinovi za preradu i reparaciju kamena, linije za furniranje, briketiranje, izradu šper ploča, remonta opreme domaćih i stranih proizvođača, izradu rezervnih delova (grejnih ploča vel. od 500x500x5000x12000mm).

Godine 1991. preduzeće „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo izlazi iz sistema „Utva“ i posluje kao MDD „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo.

Godine 2003. firma je javnom aukcijom prodana Konzorcijumu od tri fizička lica, zadržava ime „Utva-Milan Premasunac“ Kačarevo i nastavlja proizvodni program. Proizvodni program je zastupljen u proizvodnji opreme iz više grana, kao što su: metaloprerađivačka, gumarska, drvna, hemijska, građevinska i procesna industrija.

U Agenciji za privredne registre RS upisana je 28.09.2015.godine statusna promena-izdvajanje uz pripajanje, tako što se od D.O.O. „ UTVA-INDUSTRIAL BUSINESS ZONE ”, Smederevo, MB:076611967, odvaja deo imovine i po osnovu Ugovora o izdvajanju i pripajanje, od 17.08.2015.godine pripaja AD „UTVA-MILAN PREMAsUNAC ”, Kačarevo. Ova statusna promena je bila uslovljena zaključenim Ugovorom o kupoprodaji udela u „UTVA IBZ” d.o.o Smederevo i istupanju iz društva br.01-1650 od 06.07.2015. godine. Do realizacije ovog ugovora nije došlo do 31.12.2015. godine, jer kupac nije isplatio kupoprodajnu cenu i preduzeće u svojim poslovnim knjigama nije sprovelo ovu statusnu promenu do 31.12.2015. godine.

Sedište preduzeća je u Kačarevu, ulica Maršala Tita 2. Na dan Bilansa stanja preduzeće je imalo 60 radnika, a prosečan broj radnika u obračunskom periodu je 62 radnika.

Osnovni podaci o društvu

1.1. Broj zaposlenih u društvu

„Utva-Milan Premasunac ”je na dan 31. decembra 2015. godine imalo 60 zaposlenih. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	-
– visoka stručna sprema (VII-2)	-
– visoka stručna sprema (VII-1)	8
– viša stručna sprema (VI)	4

Privredno društvo Utva-Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

– visokokvalifikovani radnici (V)	8
– srednja stručna sprema (IV)	20
– kvalifikovani radnici (III)	18
– polukvalifikovani radnici (II)	1
– niža stručna sprema (I)	-
– nekvalifikovani radnici	1
Ukupno:	60

2. OKVIR ZA FINANSIJSKO IZVEŠTAVANJE

2.1.OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Medjunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASC), Zakona o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS ”, br.46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

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, 5/2007,119/2008, 49/2008 i 2/2010).

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nekretnine,postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće, ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da se koriste duže od jedne godine (MRS - 16).

Početno merenje vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Otpisuju se sistematski tokom njihovog korisnog veka trajanja primenom proporcionalnih stopa amortizacije.

3.2. Investicione nekretnine

Početno merenje vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, naknadno merenje investicione nekretnine vrši se prema njihovoj tržišnoj vrednosti.

3.3 .Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja.

3.4. Prihodi i rashodi

Prihodi iz MRS 18 se priznaju po fer vrednosti primljenje naknade ili potraživanja.

Prihodi se priznaju ako istovremeno porastu sredstva ili se smanje obaveze. Prihod od prodaje evidentira se nakon isporuke proizvoda ili pružanja usluga kupcima, u skladu sa ugovorenim uslovima prodaje.

Rashodi se priznaju u obračunskom periodu na koji se odnose i istovremeno utiču na smanjenje sredstava ili povećanje obaveza. Priznati rashodi direktno se povezuju sa priznatim prihodima u poslovnom rezultatu obračunskog perioda.

4.NEMATERIJALNA ULAGANJA

Prema MRS 38, nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada se nabavna vrednost ulaganja može pouzdano meriti, a obuhvataju: ulaganja u razvoj, koncesije, patente, licence, nematerijalne troškove istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 – Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu i kupovinom stečeni goodwill.

Privredno društvo je u okviru nematerijalnih ulaganja evidentiralo neto sadašnju vrednost na kraju godine u iznosu 3.820 hiljada dinara po osnovu nabavki prava korišćenja zemljišta.

5.UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

U MRS 16 i MRS 41 je propisano da se pod osnovnim sredstvima smatraju prirodna bogatstva (zemljišta i šume), građevinski objekti, oprema, alat i inventar sa kalkulativnim otpisom, višegodišnji zasadi, osnovno stado i ostala osnovna sredstva, kao i ulaganje u pribavljanje osnovnih sredstava.

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2015. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31.12.2014. (po nabavnoj vrednosti)
1	2	3	4
1.	Zemljište	-	-
2.	Građevinski objekti	38.061	38.061
3.	Postrojenja i oprema	75.554	74.928
4.	Investicione nekretnine	9.813	9.813
5.	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	3.643	3.643
6.	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	4.222	4.222
7.	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	-	-
8.	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	-	-
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	131.293	130.667

6. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Privredno društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrdjene stope amortizacije i vršilo otpis u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama.

7. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	-	-
2.	Građevinski objekti	20.492	56,77
3.	Postrojenja i oprema	1.502	4,16
4.	Investicione nekretnine	9.813	27,19
5.	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	65	0,18
6.	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	4.222	11,70
7.	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	-	-
8.	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	-	-
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	36.094	100,00

Privredno društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena. Za investicione nekretnine nakon početnog priznavanja, računovodstvenim politikama opredeljeno je da se vrši procena po fer vrednosti. Za 2015 godinu nije vršena ni procena fer vrednosti investicionih nekretnina.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su bile nabavka nove opreme i obračun amortizacije.

Nabavke nove opreme su iznosile 626 hiljada dinara. Oprema je finansirana iz sopstvenih sredstava.

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 1.043 hiljada dinara, a opreme 1.721 hiljada dinara i sitnog inventara 34 hiljada dinara, što ukupno čini 2.798 hiljada dinara.

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

8.DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

Prema MRS 16, nekretnine, postrojenja i oprema se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada se nabavna vrednost ulaganja može pouzdano meriti. Prema Kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike, nekretnine, postrojenja i oprema obuhvataju: zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, investicione nekretnine, ostala osnovna sredstva, osnovna sredstva u pripremi, ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima i avanse za osnovna sredstva.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje		38.061	74.928	9.813	3.643	4.222	-	-	130.667
2	Povećanje									
2.1	Nove nabavke			626						626
2.2	Procena									
2.3	Procena kapitala									
2.4	Viškovi									
2.5	Investicione nekretnine									
2.6	Prenos sa osnovnih sredstava u pripremi									
2.7										
3	Smanjenje									
3.1	Prodaja osnovnih sredstava									
3.2	Manjkovi									
3.3	Rashod									
	Stanje na kraju godine (31.12. 2014.)		38.061	75.554	9.813	3.643	4.222	-	-	131.293
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje		16.526	72.331	-	3.544	-	-	-	92.401
2	Povećanje									
2.1	Otuđenje osnovnih sredstava									
2.2	Amortizacija		1.043	1.721	-	34	-	-	-	2.798
2.3										
2.4										
2.5										
2.6										
3	Smanjenje									
3.1	Manjkovi									
3.2	Rashod									
3.3	Isknjiženje ispravke									
4	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)		17.569	74.052	-	3.578	-	-	-	95.199
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA		20.492	1.502	9.813	65	4.222	-	-	36.094

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

9. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 310.047 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
1.	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	309.041
2.	Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	-
3.	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	-
4.	Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji	-
5.	Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u inostranstvu	-
6.	Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	-
7.	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	-
8.	Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	-
9.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.006
10.	Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana posebno po napred navedenim vrstama dugoročnih finansijskih plasmana	-
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	310.047

(I) Ulaganja u kapital zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na akcije/udele u sledećim društvima:

Naziv i sedište	Iznos na dan 31.12.2015.	Učešće %
Utva –IBZ d.o.o Smederevo	309.041	100
Stanje na dan 31. decembra	309.041	-

10.PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU OSTALIH DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Dužnik	Iznos
1.	Učešće u kapitalu d.o.o „IBZ” Industrial Business Zone, Smederevo	309.041
2.	Dugoročni stambeni krediti radnicima	1.006
	UKUPNO:	310.047

11.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Na rednom broju 0042 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su odložena poreska sredstva u iznosu od 2.000 hiljada dinara.

12.UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, alata i inventara koji se otpisuje prilikom stavljanja u upotrebu, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova i sitnog inventara se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po direktnim

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

troškovima materijala, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po troškovima materijala po trebovanjima sa kalkulativnim indirektnim troškovima.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	7.756	4.577
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	16.392	20.679
Gotovi proizvodi	2.399	2.394
Roba	858	858
Stalna sredstva namenjena prodaji	13	13
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	447	334
UKUPNO ZALIHE	27.865	28.855

13. OBRAČUN PROIZVODNJE

Privredno društvo pri obračunu proizvodnje koristi klasu 9. Poluproizvodi i gotovi proizvodi vode se po cenama u visini troškova materijala i planiranim indirektnim troškovima. Na kraju godine vrši se obračun zaliha nedovršene proizvodnje po radnim nalogima, stepenu završenosti radnog naloga i dodavanjem alikvotnog iznosa troškova knjiženih na računima 51 - 55 u finansijskom knjigovodstvu. Prema Pravilniku o računovodstvu u cenu koštanja proizvodnje uračunavaju se troškovi osnovnog i pomoćnog materijala, bruto zarade proizvodnih radnika, amortizacija i ostali poslovni rashodi u odredjenom procentu, knjiženi na računima 51 - 55 u finansijskom knjigovodstvu.

U nastavku teksta dati su tabelami prikazi obračuna proizvodnje.

PREGLED TROŠKOVA (GRUPE RAČUNA 51 DO 55) – PROIZVODNA MESTA TROŠKOVA NA DAN 31.12.2015. GODINE

(u dinarima)

Konto	Ukupni troškovi	Preneto na proizvodnju	Troškovi perioda
511	26.028.976	26.028.976	-
512	178.539	178.539	-
513	6.138.643	5.436.961	701.682
514	1.377.108	1.377.108	-
515	1.812.133	1.812.133	-
520	38.760.214	26.818.103	18.772.235
521	6.830.124	-	-
525	2.761.905	1.685.004	1.076.901
529	1.865.726	1.138.256	727.470
530	3.576.561	2.182.016	1.394.545
531	2.106.387	1.285.081	821.306
532	953.324	581.611	371.713
533	211.981	129.327	82.654
535	3.080	1.879	1.201
539	1.246.534	760.495	486.039
540	2.798.384	1.707.260	1.091.124
550	1.001.972	611.291	390.681
551	414.231	252.717	161.514
552	150.570	91.861	58.709
553	1.581.771	965.019	616.752
554	24.000	14.642	9.358
555	487.915	297.671	190.244
559	743.960	453.881	290.079
Ukupno	101.054.038	73.809.831	27.244.207

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

Od ukupnih troškova u iznosu od 101.054.038,00 dinara na troškove proizvodnje je alocirano **73.809.831,00** dinara ili 73,04 %, a na troškove režije **27.244.207,00** dinara ili 26,96 %.

ZALIHE GOTOVIH PROIZVODA NA DAN 31.12.2015. GODINE

Šifra	Naziv	Količine	Po stvarnoj ceni	
			Cena	Vrednost
2820	DISK BBG 1400 5.595429.M	2	611.727,75	1.223.455,50
3371	ČAURE	1	7.340,64	7.340,64
3372	ČELIČNI TRNOVI	1	7.340,64	7.340,64
1303	VALJAK G10	2	35.621,63	71.243,26
3035	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- PREDNJI LEVI	1	67.800,00	67.800,00
3036	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- PREDNJI DESNI	1	67.800,00	67.800,00
3037	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- ZADNJI LEVI	1	67.800,00	67.800,00
3038	PA GRANIČNIK GUME DVOV.- ZADNJI DESNI	1	67.800,00	67.800,00
2622	ISKLIZNICA DVOSMERNNA	2	29.506,14	59.012,28
2647	PRIRUBNICA USLUGA	2	14.900,07	29.800,14
2152	ZUPČANIK VELIKI 552.30.00.03	2	320.265,73	640.531,46
3262	IZRADA VALJKA	1	88.949,75	88.949,75
UKUPNO ZALIHE NA DAN 31.12. 2015. GODINE				2.398.873,67
ZALIHE NA DAN 31.12. 2014. GODINE				2.394.217,00
POVEĆANJE ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA				4.656,67

**KONTROLNA ŠEMA OBRAČUNA ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH
PROIZVODA NA DAN 31.12.2015. GODINE**

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Konto	O p i s	Iznos
1.	110	Zalihe nedovršene proizvodnje 01.01.2015. (900 100)	20.679.034
2.	120	Zalihe gotovih proizvoda 01.01.2015. (900 200)	2.394.217
3.		Ukupno (1 + 2)	23.073.251
4.	950	Troškovi nove proizvodnje u 2015. godini (51 do 55)	73.809.831
5.		Ukupno (3 + 4)	96.883.082
6.	110	Zalihe nedovršene proizvodnje na dan 31.12.2015.	16.391.648
7.	120	Zalihe gotovih proizvoda na dan 31.12.2015.	2.398.874
8.		Ukupno (6 + 7)	18.790.522
9.		Obračun nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (5 – 8)	78.092.560
10.	980	Troškovi prodatih proizvoda 31.12.2015.	38.091.091
11.	deo k-ta 982	Troškovi perioda po osnovu svođenja zaliha na neto prodajnu cenu	40.001.469
12.		Razlika viška i manjka po popisu na dan 31.12.2015.	-
		Ukupno (10 + 11 + 12)	78.092.560

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

PREGLED ZALIHA NEDOVRSENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA

(u hiljadama dinara)

Kont o	Naziv	Početno stanje na dan 01.01.2015.	Stanje na dan 31.12.2015.	Razlika
1	2	3	4	(4 – 3) 5
110	Nedovršena proizvodnja	20.679	16.392	(4.287)
120	Gotovi proizvodi	2.394	2.399	5
	Ukupno	23.073	18.791	(4.282)

14.PREGLED ZALIHA ROBE

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Roba u magacinu	-	-
Roba u prometu na veliko	858	858
Roba u prometu na malo	-	-
UKUPNO ZALIHE ROBE	858	858

Privredno društvo vodi zalihe robe po nabavnim cenama, a prilikom prodaje robe, za svaku prodaju softverski i automatski se obračunava razlika u ceni između prodajne i nabavne cene i evidentira na kontu 1321 –razlika u ceni robe. Tako, na kraju godine za robu u prometu na veliko ne obračunava posebno nabavnu vrednost prodate robe,

15.DATI AVANSI

U okviru računa 150 iskazan je iznos od 372 hiljada dinara i u okviru računa 151 iskazan je iznos od 75 hiljada dinara.

Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

PREGLED DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1.	Feromont oprema a.d Pančevo	Pančevo	64	2015
2.	Cecchini service srl	Bolonja	64	2015
3.	Nexus agencija za umet. i knjiz.s	Pančevo	60	2011
4.	Žarkom od Žarković Radiša	Kraljevo	52	2015
5.	ASBV Termotehnika	Beograd	49	2015
6.	Planit d.o.o	Nova Pazova	44	2013
7.	Dipar d.o.o	Beograd	38	2015
8.	Andričić Željko	Sr. Kamenica	29	2011
9.	Iscar Tools	Zemun	11	2015
10.	Željezara Nikšić a.d	Nikšić	8	2011
11.	Inter-agroservis d.o.o	Stopanja	8	2008
12.	STR Zvezda	Pančevo	4	2012
13.	Metaloinex inženjering d.o.o	Beograd	4	2014
14.	Kopovi a.d	Ub	3	2014
15.	Tvik Div d.o.o	Valjevo	2	2010
16.	Neksan d.o.o	Nikšić	2	2011

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
17.	Metaling	Beograd	1	2013
18.	Konar d.o.o	Pančevo	1	2009
19.	Ostali dati avansi čija je vrednost manja od hiljadu dinara		3	
	Ukupno		447	

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi u tekućoj godini	278	62%
2.	Dati avansi stari od 1 do 2 godine	9	2 %
3.	Dati avansi stari od 2 do 3 godine	45	10 %
4.	Dati avansi stariji od 3 godine	115	26 %
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	447	100%

16.KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Prema MRS 1, kratkoročnim potraživanjima se smatraju potraživanja po osnovu prodaje, ostala potraživanja iz poslovanja i ostala kratkoročna potraživanja koja dospevaju do godinu dana. Strukturu kratkoročnih potraživanja dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

Potraživanja po osnovu prodaje	29.414
Potraživanja iz specifičnih poslova	-
Druga potraživanja	176
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-
Kratkoročni finansijski plasmani	15
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	2.628
PDV	212
Aktivna vremenska razgraničenja	146
Ukupno kratkoročna potraživanja	32.591

17. POTRAŽIVANJA

U okviru rednog broja 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos potraživanja po osnovu prodaje od 29.414 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja iznosi 38.951 hiljada dinara, a ispravka potraživanja iznosi 9.537 hiljada dinara.

18.KUPCI U ZEMLJI I INOSTRANSTVU - MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA

U nastavku teksta dat je pregled kupaca u zemlji - zavisnih sa saldonom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Utva IBZ d.o.o Smederevo	0,00	0,00	0
	UKUPNO	0,00	0,00	0

19.KUPCI U ZEMLJI

Ukupna potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12. 2015. godine iznosila su 24.417 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja od kupaca u zemlji iznosi 24.417 hiljada dinara.

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

U skladu sa članom 18. stav 2. Zakona o računovodstvu, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS). Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima,

Od ukupnog broja (46) poslanih obrazaca IOS:

– usaglašeno je 18 odnosno 39,13 %

– nije usaglašeno 28, odnosno 60,87 %, jer kupci nisu vratili overene obrasce IOS;

U nastavku teksta dat je pregled kupaca u zemlji sa saldnom.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Bimax d.o.o Pančevo	11.874	11.874	-
2.	Vulkan gume d.o.o Niš	2.399	2.399	-
3.	Železara Smederevo d.o.o Smederevo	2.536	2.536	-
4.	West Pharmaceutical servis Kovin	2.306	2.306	-
5.	J.Christof d.o.o Beograd	1.512	1.512	-
	Ostali	3.790	1.121	2669
	UKUPNO	24.417	21.748	2669

20.KUPCI U INOSTRANSTVU

Na računu 205000 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu po osnovu izvoza sopstvenih proizvoda, odnosno robe i usluga, na dan 31.12.2015. godine su iskazana u iznosu od 4.998 hiljada dinara. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu iznosi 9.537 hiljada dinara. Bruto iznos potraživanja iznosi 14.535 hiljada dinara, a ispravka 9.537 hiljada dinara.

Podaci su dati u tabeli u nastavku teksta.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	WP Widmark & Platzer	8.860	-	8.860
2.	Sas Gouda BV The Netherlands	4.885	-	4.885
3.	Almet International LTD Bucurest	677	-	677
4.	Morgardshammar AB Sweden	113	-	113
	UKUPNO	14.535	-	14.535

21.STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI - ZAVISNA PRAVNA LICA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	-	-
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	-	-
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	-	-
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	-	-
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	-	-
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	-	-
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	-	-
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	0	100%

Potraživanja od kupaca - matičnih i zavisnih društava u zemlji i inostranstvu starija od godinu dana iznose nula dinara.

22.STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	1.266	5,18
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	5.877	24,07
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	2.569	10,52
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	3.447	14,12
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	3.547	14,53
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	6.694	27,41
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	1.017	4,17
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	24.417	100%

Potraživanja od kupaca u zemlji starija od godinu dana iznose 11.258 hiljada dinara.

23. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	-	-
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	-	-
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	-	-
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	-	-
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	-	-
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine	113	0,8%
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine	14.422	99,20%
	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU	14.535	100%

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

Potraživanja od kupaca u inostranstvu starija od godinu dana iznose 14.535 hiljada dinara, što znači da je naplativost ovog iznosa dosta neizvesna. Izvršena je ispravka vrednosti ovih potraživanja u iznosu od 9.537 hiljada dinara.

24.USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	46	24.417
b) Usaglašeno 100%	18	21.748
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	28	2.669

25. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	5	14.535
b) Usaglašeno 100%	-	-
c) Usaglašeno delimično	-	-
d) Nije usaglašeno	5	14.535

26.DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja u iznosu od 176 hiljada dinara se odnose na:

R.b.	Opis konta	(u hiljadama dinara) Stanje 31.12.2015.
1.	Potraživanja za kamatu i dividende	
2.	Potraživanja od zaposlenih	12
3.	Potraživanja od državnih organa i organizacija	-
4.	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-
5.	Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-
6.	Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	153
7.	Potraživanja po osnovu naknada šteta	-
6.	Ostala kratkoročna potraživanja	11
7.	Ispravka vrednosti drugih potraživanja	-
	UKUPNO	176

27.POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od hiljada dinara se odnose na:

R.b.	Opis konta	(u hiljadama dinara) Stanje 31.12.2015.
1.	Potraživanje od radnika za manjkove	-
2.	Ostala potraživanja od zaposlenih	12
3.	Potraživanje od radnika za potrošene telefonske impulse	-
4.	Potraživanje od radnika za magistarske studije	-
	UKUPNO	12

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

28.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0062 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani su kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 15 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana obuhvata:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Stanje 31.12.2015.
1.	Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisn pravna lica	-
2.	Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana lica	-
3.	Kratkoročni krediti u zemlji	15
4.	Kratkoročni krediti u inostranstvu	-
5.	Deo dugoročnih plasmana koji dospeva do jedne godine	-
6.	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine	-
7.	Otkupljene sopstvene akcije namenjene prodaji i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju	-
8.	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	-
9.	Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	-
	UKUPNO:	15

29.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 0068 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 2.628 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	-	-
Tekući (poslovni) računi	6	151
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	-	-
Blagajna	-	-
Devizni račun	2.622	-
Devizni akreditivi	-	-
Devizna blagajna	-	-
Ostala novčana sredstva	-	-
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	-	-
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	2.628	151

30.POREZ NA DODATU VREDNOST

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 212 hiljada dinara, koji se sastoji od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	212	273
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)	-	-

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi	-	-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica	-	-
Stanje na dan 31. decembra	212	273

31. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0070 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 146 hiljada dinara. Strukturu aktivnih vremenskih razgraničenja dajemo u nastavku.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Unapred plaćeni troškovi	128	83
Potraživanja za nefakturisani prihod	18	-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	-	1.281
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	-	270
UKUPNO AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA:	146	1.634

32. VANBILANSNA EVIDENCIJA

Vanbilansna evidencija u aktivi je iskazana na rednom broju 0072 (oznaka za AOP) u iznosu od 50.966 hiljada dinara.

33. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

Prema MRS i zakonskim i podzakonskim propisima, kapital čini osnovni kapital (akcijski kapital, udeli društva sa ograničenom odgovornošću, ulozi, državni kapital, društveni kapital, zadružni udeli i ostali kapital), neplaćeni upisani kapital, emisiona premija, kapitalne rezerve, revalorizacione rezerve, rezerve iz dobiti (zakonske, statutarne i ostale), dobitak iz ranijih godina i dobitak iz tekuće godine, umanjeno za nerealizovane gubitke po osnovu hartija od vrednosti, gubitak i otkupljene sopstvene akcije.

34. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Akcijski kapital	32.505	32.505
Udeli d.o.o.	-	-
Ulozi	-	-
Državni kapital	-	-
Društveni kapital	-	-
Zadružni udeli	-	-
Emisiona premija	-	-
Ostali osnovni kapital	11.408	11.408
UKUPNO	43.913	43.913

35. OBAVEZE

Prema MRS i zakonskim propisima, obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Pored toga, obavezama se smatraju i kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana činidbe odnosno od dana godišnjeg bilansa.

(u hiljadama dinara)

• Dugoročna rezervisanja	2.172
• Dugoročne obaveze	278.773
• Kratkoročne obaveze	562.851
• UKUPNO	843.796

36. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih u iznosu od 2.172 hiljada dinara, shodno MRS 19 – Primanja zaposlenih.

DUGOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

• Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-
• Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	250.590
• Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-
• Obaveze po emitovanju hartija od vrednosti – dužim od jedne godine	-
• Dugoročni krediti u zemlji	-
• Dugoročni krediti u inostranstvu	28.183
• Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	
Ostale dugoročne obaveze	
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	278.773

2.1. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima

Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima date su u pregledima koji slede.

(u hiljadama dinara)

	Stanje na dan 31.12.2015.
Utva IBZ d.o.o Smederevo	22.170
Svega	22.170

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

1.3.Dugoročni krediti u inostranstvu

U okviru računa 415 – Dugoročni krediti u inostranstvu, knjiže se sledeća kreditna zaduženja:

- dugoročni kredit u inostranstvu „Plants Global ” INC,Tortola, British Virgin Islands, po ugovoru br.PGI-Utva MP /28/-1.

Stanje kredita po Ugovoru PGI-Utva MP/28-1 na dan 31.12.2015. godine iznosi 28.182.860,55 dinara , sa pripisanom kamatom na dan 31.12.2015, odnosno 231.717,21 EUR-a.

37.KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze na rednom broju 0442 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 562.851 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Kratkoročne finansijske obaveze:		
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji	5	5
Kratkoročni krediti u inostranstvu	2.776	
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	343.971	354.532
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	60
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.980	7.663
Obaveze iz poslovanja		
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	22.170	19.738
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači u zemlji	81.929	61.944
Dobavljači u inostranstvu	6.141	2.629
Ostale obaveze iz poslovanja	17	1.817
Ostale kratkoročne obaveze:		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno grupa 44:		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	15.275	10.043
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	6.367	5.746
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8.143	7.815
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	8.003	7.712
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	96	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	34	-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	23	-
Ukupno grupa 45:		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	44.231	18.158

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Obaveze za dividende	197	197
Obaveze za učešće u dobitku	-	-
Obaveze prema zaposlenima	494	485
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	11.970	9.450
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	573	120
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podižu u toku godine	-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		
Ostale obaveze	211	223
Ukupno grupa 46:		
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost:		
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim primljenih avansa) od 20%		
Obaveze za PDV po izdatim fakturama po posebnoj stopi (osim primljenih avansa) od 10%		
Obaveze za PDV po primljenim avansima po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za PDV po primljenim avansima po posebnoj stopi od 10%		
Obaveze za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za PDV po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi od 10%		
Obaveze za PDV po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza	438	1.017
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine		
Obaveze za akcize		
Obaveze za poreze iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	710	1.224
Obaveze za doprinose koji terete troškove	-	-
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	7.084	5.526
Pasivna vremenska razgraničenja		
Unapred obračunati troškovi	13	1.029
Unapred naplaćeni prihodi		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	562.851	517.133

38.KRATKOROČNI KREDITI U INOSTRANSTVU

U okviru računa 423-Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu, knjiže se sledeća kreditna zaduženja:

- Kratkoročni krediti u inostranstvu „PLANTS GLOBAL ”INC, Tortola, British Virgin Islands po ugovoru o kreditu br.PGI-UTVA MP od 26.marta 2015 godine.

Stanje kredita po Ugovoru br.PGI-UTVA MP na dan 31.12.2015 godine iznosi 2.776.940,36 dinara, sa pripisanom kamatom na dan 31.12.2015 god. odnosno 22.831,78 EUR-a.

39.KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do godinu dana, proizilaze iz dva ugovora zaključena sa dve banke, i to:

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

-Dugoročni kredit Banke Intesa a.d Beograd čije stanje na dan 31.12.2015 godine iznosi 341.230 hiljada dinara , odnosno,2.805.569,11 EUR-a. Ugovor o kreditu je potpisan u PJ Pančevo 12.12.2007 godine na iznos od 316.945 hiljada dinara, tadašnjih 4.000.000 EUR-a, za kupovinu pravnog lica , Privrednog društva za upravljanje poslovnom zonom ,USSB-INDUSTRIAL BUSINESS ZONE, d.o.o Smederevo. Ugovor je aneksiran šest puta.

Poslednjim aneksom br.6, zaključenim dana 20.06.2013 godine , ugovorene strane su se saglasile da na osnovu navedene Odluke nadležnog tela Banke izmeni stav 3, člana 1. Osnovnog Ugovora, pa se korisnik kredita obavezuje da ostatak duga iz člana 2 Aneksa 6, otplaćuje po promenjenoj dinamici otplate kredita, tako da je u periodu od jula 2013 godine do juna 2014 godine, korisnik kredita u obavezi da isplaćuje svaki anuitet u iznosu od 40.000,00 EUR-a, a u periodu od jula 2014 godine do decembra 2015. godine, otplatu vrši u jednakim anuitetima a prema Planu otplate kredita koji je sastavni deo ovog Aneksa i Osnovnog Ugovora. Poslednji anuitet dospeva na naplatu 11.12.2015. godine.

-Dugoročni kredit Hypo Alpe-Adria Bank a.d Beograd, čije stanje na dan 31.12.2015 godine iznosi 2.740 hiljada odnosno 22.462,35 EUR-a u dinarskoj protivvrednosti po prodajnom kursu NBS. Ugovor o kreditu br.L 162/11 zaključen je dana 08.02.2011 godine do iznosa od 500.000,00 EUR-a.Poslednja rata dospeva na naplatu 31.12.2015 godine .Do dana revizije, preciznije 26.02.2016 god. isplaćen je celokupan ostatak duga po kreditu L 162/11 zaključen dana 08.02.2011 godine.

40.PREGLED PRIMLJENIH AVANSA

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od 1.981 hiljada dinara.

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1.	HIP Azotara d.o.o	Pančevo	522	2015
2.	DB Komerc d.o.o	Novi Pazar	375	2015
3.	Prima Hose d.o.o	Brvenik na Ibru	91	2014
4.	Auto Cobest d.o.o	Mladenovac	20	2012
5.	U.S.Steel Košice S.R.O	Košice	961	2009
6.	Feromont oprema a.d	Pančevo	12	2009
	Ukupno		1.981	

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	897	45,28
2.	Primljeni avansi stari od jedne do dve godine	91	4,59
3.	Primljeni avansi stari od dve do tri godine	20	1,01
4.	Primljeni avansi stariji od tri godine	973	49,12
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	1.981	100

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

41.OBAVEZE IZ POSLOVANJA

41.1 DOBAVLJAČI - ZAVISNA PRAVNA LICA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	Utva IBZ d.o.o Smederevo	22.170	22.170	-
	UKUPNO	22.170	22.170	-

41.2. DOBAVLJAČI U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1.	Bimax d.o.o Pančevo	65.104	65.104	-
2.	Kopex Min-Liv a.d Niš	3.199	3.199	-
3.	EPS Snabdevanje d.o.o -Beograd	1.730	1.730	-
4.	EPS Snabdevanje d.o.o-Pančevo	1.167	1.167	-
5.	Planit d.o.o Nova Pazova	719	-	719
10.	Ostali	10.010	5.731	4.279
	UKUPNO	81.929	76.931	4.998

41.3. DOBAVLJAČI U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

R.b.	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Neusaglašeno
1	2	3	4	5
1.	Plants Global INC	5.159	-	5.159
2.	SAS Gouda BV The Netherlands	407	-	407
3.	Industrial Techology systems	213	-	213
4.	Quality Austria	188	-	188
5.	Toscelik Alloyed Engineering Nikšić	167	167	-
6.	Rafinerija nafte Brod	29	-	29
7.	Intrum Justitia GMB	(22)	-	(22)
	UKUPNO:	6.141	167	5.974

Neusaglašene obaveze sa dobavljačima navedenim u pregledu iznose 5.974 hiljada dinara

41.4. STAROSNA STRUKTURA DOBAVLJAČI - ZAVISNA PRAVNA LICA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača-matična i zavisna pravna lica	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica koje nisu dospele	-	-
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	64	0,29
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	2.577	11,62

Privredno društvo –Milan Premasunac

Napomene uz finansijske izveštaje

4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	19.528	88,09
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	-	-
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	-	-
	UKUPNO	22.169	100

Obaveze prema dobavljačima-matična i zavisna pravna lica starije od godinu dana iznose 19.528 hiljada dinara, što čini nula 88,09 % od ukupnih obaveza prema dobavljačima-zavisnim pravnim licima.

41.5.STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	1.387	1,69
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	22.818	27,85
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	11.518	14,06
4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	15.153	18,50
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	14.488	17,68
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	16.565	20,22
	UKUPNO	81.929	100

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose 46.206 hiljada dinara, što čini 56,40 % od ukupnih obaveza prema dobavljačima u zemlji.

41.6.STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u inostranstvu data je u tabeli koja sledi.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	-	-
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.539	41,35
3.	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	2.975	48,44
4.	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	29	0,47
5.	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	-	-
6.	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	598	9,74
	UKUPNO	6.141	100

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose 627 hiljada dinara, što čini 10,21% od ukupnih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu.

42.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 0459 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 95.616 hiljada dinara, a sastoje se od obaveza iz specifičnih poslova, obaveza po osnovu zarada i naknada zarada i drugih obaveza.

Ukalkulisane obaveze za neto zarade zaposlenih i ostale naknade odnose se na (jun-decembar) 2015. godine a neisplaćene za period X-XII 2015 koje nisu isplaćene do 31.03.2016 god.

PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO POdBILANSIMA

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Uporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2015.	Ostvareni prihodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni prihodi	100.894	104.353
2.	Finansijski prihodi	84	814
3.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	-
4.	Ostali prihodi	3.042	4.111
5.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	-	-
	UKUPNI PRIHODI	104.020	109.278

43.ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U POdBILANSIMA**43.1 Poslovni prihodi**

Prema Zakonu o računovodstvu, MRS/MSFI i podzakonskim propisima, prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka i robe, promene vrednosti zaliha, prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i drugi poslovni prihodi.

Na rednom broju 1001 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni prihodi u iznosu od 100.894 hiljada dinara, čiju strukturu prikazujemo u tabeli u nastavku:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Prihodi od prodaje robe:	2.176	18.209
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	1.055
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	2.176	17.154
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:	97.841	85.292
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	15.861
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na	-	-

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	92.462	59.778
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	5.379	9.653
Prihodi od premija , subvencija, dotacija, donacija i sl. :	54	-
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih dažbina	54	-
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	-	-
Drugi poslovni prihodi:	823	852
Prihodi od zakupnina	812	813
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	11	39
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	100.894	104.353

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa 94,67 %, a inostrano sa 5,33 %. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za 3,314 %.

44.PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.
(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2015.	Ostvareni rashodi u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni rashodi	111.685	99.733
2.	Finansijski rashodi	41.868	172.422
3.	Ostali rashodi	350	1.328
4.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	9.485
5.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	524	437
	UKUPNI RASHODI	154.427	283.405

45. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

45.1.Poslovni rashodi

Na rednom broju 1018 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su poslovni rashodi u iznosu od 111.685 hiljada dinara, čiju strukturu dajemo u nastavku:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Nabavna vrednost prodate robe	1.791	18.208
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje	-	-
Nabavna vrednost ostalih stalnih sredstava namenjenih prodaji	-	-
Ukupno grupa 50:	1.791	18.208
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	-	-
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	-	-
Ukupno grupa 62:	-	-
Povećanje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	5	2.139
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	4.287	-

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Troškovi materijala za izradu	26.029	20.558
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	179	122
Troškovi rezervnih delova	1.377	797
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	1.812	1.419
Ukupno grupa 51 bez troškova goriva i energije:	29.397	22.896
Troškovi goriva i energije	6.139	4.170
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	38.760	33.230
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	6.830	5.939
Troškovi naknada po ugovoru o delu	-	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima	-	-
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima	2.762	429
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	3.987	4.258
Ostali lični rashodi i naknade	1.866	1.375
Ukupno grupa 52:	54.205	45.231
Troškovi usluga na izradi učinaka	3.577	1.728
Troškovi transportnih usluga	2.106	1.275
Troškovi usluga održavanja	953	421
Troškovi zakupnina	212	202
Troškovi sajmovi	-	-
Troškovi reklame i propagande	3	30
Troškovi istraživanja	-	-
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	-	-
Troškovi ostalih usluga	1.247	999
Ukupno grupa 53:	8.098	4.655
Troškovi amortizacije	2.798	2.794
Troškovi rezervisanja za garantni rok	-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
Rezervisanje za zadržane kaucije i depozite	-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	571	-
Ostala dugoročna rezervisanja	-	-
Ukupno troškovi dugoročnih rezervisanja:	571	-
Troškovi neproizvodnih usluga	1.002	2.026
Troškovi reprezentacije	414	263
Troškovi premije osiguranja	150	321
Troškovi platnog prometa	1.582	278
Troškovi članarina	24	18
Troškovi poreza	488	539
Troškovi doprinosa	-	-
Ostali nematerijalni troškovi	744	473
Ukupno grupa 55:	4.404	3.918
UKUPNI POSLOVNI RASHODI:	111.685	99.733

46. Finansijski prihodi

Prema MRS i MSFI, finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, prihodi od kamata, pozitivnih kursnih razlika i pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

(u hiljadama dinara)

Privredno društvo –Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

	2015.	2014.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	-	-
Finansijski prihodi od povezanih lica i ostali finansijski prihodi:	-	-
Prihodi od kamata (od trećih lica)	-	-
Pozitivne kursne razlike	30	814
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	54	-
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	84	814
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	84	814

47. Finansijski rashodi

Prema MRS i MSFI, finansijske rashode čine finansijski rashodi po osnovu kamata i negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima i ostali finansijski rashodi:	-	-
Rashodi kamata (prema trećim licima)	29.501	31.470
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	248	10.345
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	12.119	130.607
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (od trećih strana):	12.367	140.952
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	41.868	172.422

48. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Na rednom broju 1051 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 9.485 hiljada dinara, koji se sastoje od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Rashodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Rashodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	9.485
UKUPNI RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA:	-	9.485

Privredno društvo Milan Premasunac
Napomene uz finansijske izveštaje

49. Ostali prihodi

Na rednom broju 1052 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali prihodi u iznosu od 3.042 hiljada dinara, koji se sastoje od:

u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	1.987	2.273
Viškovi	-	-
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	-	-
Prihodi od smanjenja obaveza	1.053	-
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	-	1.738
Ostali nepomenuti prihodi	2	100
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	-	-
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	-	-
UKUPNI OSTALI PRIHODI:	3.042	4.111

50. Ostali rashodi

Na rednom broju 1053 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazani su ostali rashodi u iznosu od 350 hiljada dinara, koji se sastoje od:

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	-	-
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	-	-
Gubici po osnovu prodaje materijala	-	-
Manjkovi	9	-
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	-	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	249	1.192
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	-	-
Ostali nepomenuti rashodi	92	136
Obezvredjenje bioloških sredstava	-	-
Obezvredjenje nematerijalne imovine	-	-
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	-	-
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	-	-
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	-
Obezvredjenje ostale imovine	-	-
UKUPNI OSTALI RASHODI:	350	1.328

51. Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda

Na rednom broju 1057 (oznaka za AOP) u Bilansu uspeha iskazan je neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, **efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda u iznosu od 524 hiljada dinara, koji se sastoji od:**

(u hiljadama dinara)

	2015.	2014.
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika	-	-
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	50	-
Ukupni dobici poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	-	-
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Rashodi po osnovu efekata promene računovodstvenih politika ispravke	-	-
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	574	437
Ukupni gubici poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	-	-
Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda:	524	437

52. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

R.b.	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2015.	Ostvareno u 2014.
1	2	3	4
1.	Poslovni dobitak	-	4.620
2.	Poslovni gubitak	10.791	-
3.	Dobitak finansiranja	-	-
4.	Gubitak finansiranja	41.784	171.608
5.	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	-
6.	Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	-	9.485
7.	Dobitak na ostalim приходima	3.042	4.111
8.	Gubitak na ostalim rashodima	350	1.328
9.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	-	-
10.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih perioda	524	437
11.	Poreski rashod perioda	-	-
12.	Odloženi poreski rashodi perioda	-	-
13.	Odloženi poreski prihodi perioda	64	261
	NETO DOBITAK	-	-
	NETO GUBITAK	50.343	173.866

Prema poreskom bilansu društvo nije utvrdilo osnovicu za obračun poreza na dobit, jer je poslovalo sa gubitkom.

53.ZALOGE I HIPOTEKE

1) Po dugoročnom kreditu br.162/11 od 08.02.2011. godine uspostavljena je hipoteka u korist HYPO ALPE ADRIA BANK, Beograd za iznos kredita od 500.000 EUR-a na sledećim nepokretnostima: fabrika u selu na parceli 1334-telo II i za industrijsku zgradu na parceli 1333/3-telo III. Kredit je u celosti isplaćen 26.02.2016. godine. U toku je izdavanje brisovnice od strane HYPO ALPE ADRIA BANK i time bi se skinula hipoteka sa predmetnih nepokretnosti.

2) IZVRŠNA VANSUDSKA HIPOTEKA I i NIŽEG REDA U KORIST Banke INTESA AD BEOGRAD za iznos kredita od 3.033.597,78 EUR-a koji dospeva na naplatu 11.12.2015. godine na sledećim nepokretnostima u vlasništvu AD Utva Milan Premasunac Kačarevo:1.Broj zgrade I, Porodična stambena zgrada,Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SRBIJANSKA,postojeća na kat. Parc.641 ; 2.Broj zgrade 6, Ostale zgrade- Restoran ishrane, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.parc.1334/3.Broj zgrade I, Ostale zgrade, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.par. 1458/3 ;4.Broj zgrade 1, Zgrada ostalih industrijskih delatnosti, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj SELO, postojeća na kat.parc.1458/4; 5.Broj zgrade 2, Porodična stambena zgrada, Pr, naziv ulice, naselje ili potes i kućni broj RADNIČKA, postojeća na kat.parc.5236. Zaključen je ugovor o zalozi pokretnih stvari sa Bankom, kao i upis založnog prava I reda u Registru zaloga pri Agenciji za preivredne registre. Specifikacija osnovnih sredstava za zalogu od 21.06.2013. Dug po srednjem kursu NBS na dan 31.12.2015 godine iznosi 3.169.068,42 EUR-a.

54 .VAŽNI DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA:

Jedan od bitnih događaja je blokada računa 26.01.2016 godine za iznos od 393.583.702,39 dinara. Vezano za to u planu je realizacija prodaje dela imovine da se odblokira račun.

Kačarevo,15.04.2016

Gen.direktor:

Kovjanić Zlatibor

Zlatibor
Kovjanić
100016714-110
4953860078

Digitally signed by Zlatibor Kovjanić
100016714-1104953860078
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,
ou=Pravno lice (PL), ou=UTVA-Milan
Premasunac AD Kačarevo 08247978,
cn=Zlatibor Kovjanić
100016714-1104953860078
Date: 2016.04.26 16:04:45 +02'00'

Godišnji izveštaj o poslovanju AD «UTVA-MILANPREMASUNAC» za 2015 godinu

1. AD "UTVA-MILAN PREMASUNAC", Kačarevo (dalje: "Društvo") osnovano je 19. marta 2003. godine. Osnovna delatnost Društva je proizvodnja mašina za ostale specijalne namene. Društvo prema podacima unetim u registar Agencij za privredne registre, predstavlja zakonski zastupnik Zlatibor Kovjanić sa neograničenim ovlašćenjem u zastupanju. Matični broj Društva je 08247978, a poreski identifikacioni broj 101047429.

Organi upravljanja u Društvu su:

- Generalni direktor ,
- Odbor direktora i
- Skupština Društva.

Skupštinu društva čine članovi društva a funkciju predsednika skupštine vrši Grgić Novica.

Društvo je 100% vlasnik zavisnog preduzeća "UTVA IBZ" doo, Smederevo. Proizvodnja i prodaja se obavlja na jednom mestu gde je i registrovano sedište društva, ulica Maršala Tita 2 u Kačarevu. Društvo je organizovano u pet sektora: finansijski sektor, sektor nabavke, sektor prodaje, sektor ljudskih resursa i sektor proizvodnje.

Celokupno poslovanje Društva regulisano je u skladu sa standardima upravljana kvalitetom, sistema upravljanja zaštitom zdravlja i bezbednošću na radu, kao i sistema upravljanja zaštitom životne sredine. Kompanijski procesi razvoja, proizvodnje i kontrole kvaliteta sertifikovani su i odvijaju se prema relevantnoj ISO standardizaciji ISO 9001:2008.

I pored nestabilnog tržišta u metalnom kompleksu i nastavku trenda smanjenja aktivnosti u ovom segmentu, Društvo je nastojalo da zadrži maksimalno obim posla iz 2014. godine. Nastavljena je saradnja sa „Železarem Smederevo ” d.o.o. u oblasti snabdevanja Železare sa visoko odgovornim rezervnim delovima. Nastavljena je saradnja iz oblasti gumarstva – „Vulkan Gume ” Niš.

Organizaciona struktura pravnog lica je nepromenjena.

Društvo "UTVA-MILAN PREMASUNAC" na dan 31.12.2015.godine broji 60 radnika (60 zaposlenih 2014.godine). Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2015. godine i 31.12.2014.godine je sledeća:

KVALIFIKACIONA STRUKTURA	31.12.2015.	31.12.2014.
VSS	8	7
VŠS	4	3
VK	8	5
SSS	20	16

KV	18	25
PK	1	
NK	1	4
UKUPNO	60	60

2. Društvo „Utva Milan Premasunac” je iskazala neto gubitak u poslovanju u 2015. godini u iznosu od 50.343 hiljade dinara, zbog smanjenog prihoda, visokih efekata valutne klauzule i dospelih visokih mesečnih kamata banaka.

U 2015. godini Društvo „Utva- Milan Premasunac” Kačarevo nastavila je poslovne aktivnosti sa firmama sa kojima je u poslednjih 5 godina radila od kojih su udarne:

- „Železara Smederevo” d.o.o. Smederevo
- „Hip Petrohemija” Pančevo
- „Vulkan gume ” Niš
- „West pharmaceutical Services” Kovin
- „Kolubara Univerzal ” Veliki Crljeni

Imovina društva je ostala nepromenjena.

PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA		
Ukupni prihodi u 000 dinara	104.020,00	
Ukupni rashodi u 000 dinara	154.427,00	
Bruto gubitak	50.407,00	
Neto gubitak	50.343,00	
Poslovni prihodi	100.894	
Kapital		
Dugoročna rezervisanja I obaveze	280.945	
Kratkoročne obaveze	562.853	
Kratkoročna potraživanja, plasmani I gotovina	32.234,00	
Stalna imovina	349.962	
Obrtna imovina	60.456	
Ukupna aktiva / pasiva	412.418	
Gotovina I gotovinski ekvivalenti	2.628	
Prinos na ukupni kapital		
Neto prinos na sopstveni kapital		
stopa neto dobitka		
Stepen Zaduženosti	68,12%	
I stepen likvidnosti	0,005	
II stepen likvidnosti	0,057	
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-502.397,00	
Isplaæena dividenda u dinarima	2015.godina	2014. godina
PROMENE VEÆE OD 10% U ODNOSU NAPRETHODNU GODINU		

Neto dobitak/gubitak	Neto gubitak u iznosu od 50.343 hiljada dinara se smanjio za 71% u odnosu na 2014. godinu (173.866 hiljada dinara)
----------------------	--

3. U pogledu ulaganja u zaštitu životne sredine u 2015. godini nismo imali aktivnosti, ali vodimo računa o upravljanju otpadom, tako da se svaka vrsta otpada tretira po unapred pripremljenim procedurama

4. Banca Intesa je 26.01.2016. godine zbog docnje u otplati dugoročnog kredita, koji je dospevao 11.12.2015 godine, pustila menicu na iznos od 393.583 hiljade dinara i blokirala račune Društva.

Rukovodstvo i dalje je aktivna prodaja dela imovine –celine zavisnog pravnog lica „Utva Industrial Bussines Zone ”d.o.o. Smederevo, kako bi izmirila dugovanje prema banci i odblokirala tekući račun.

5. Menadžerski tim u saradnji sa vlasnicima a.d. „Utva Milan Premasunac ” Kačarevo doneo je odluku da nakon prodaje dela-celine zavisnog pravnog lica „Utva Industrial Bussines Zone ”d.o.o. Smederevo, pošto namiri sva dugovanja prema Banca Intesa a.d. Beograd, poslovna jedinica Pančevo, vrati kredite u inostranstvu „Plants Globalu ” INC, potom izmiri dugovanja prema radnicima i poveriocima a zatim ostatak novca usmeri u razvoj programa sečenja i obrade lima, kupovinu CNC mašina za metalnu obradu.

Namera je da se izvrši ulaganje u deo procesa proizvodnje-peskiranje (priprema za farbanje) i to na način koji zadovoljava zahteve životne sredine.

6. U oblasti istraživanja i razvoja planira se povećanje broja zaposlenih u cilju osvajanja nove proizvodnje i osavremenjavanja postojeće.

7. Nije bilo otkupa sopstvenih akcija, a namera je da nakon prodaje imovine izvršimo otkup sopstvenih akcija.

8. Društvo nema registrovane ogranke.

9. Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to: riziku od promene cena, riziku likvidnosti i kreditnom riziku. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja u finansijsku poziciju i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta. Upravljanje rizicima obavlja generalni direktor Društva.

Rizik od promena cena

Društvo nije značajnije izloženo riziku od promene cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da ulaganja klasifikovana u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju, a čiji se efekat promena u fer vrednosti iskazuju u okviru kapitala, nisu materijalno značajna.

Društvo je izloženo riziku od promena cena svojih proizvoda, jer se suočava sa intenzivnom konkurencijom, što Društvo nastoji da nadomesti uvođenjem raznovrsnog asortimana proizvoda, smanjenjem proizvodnje skupih proizvoda i proširenjem svog poslovanja na susedne zemlje.

Rizik likvidnosti

Likvidnost predstavlja kontinuiranu sposobnost Društva da obezbedi likvidna sredstva za isplatu dospelih obaveza, finansiranje ostalih ugovorenih obaveza.

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije. Finansijska služba Društva nadzire planirane likvidnosti u pogledu zahteva Društva da bi se obezbedilo da Društvo uvek ima dovoljno gotovine da podmiri poslovne potrebe. Društvo nema zadovoljavajuću likvidnost za 2015. godinu. Uzimajući u obzir nove ugovore zaključene sa inotrižistem i njihovu realizaciju u 2015. godini, prodaja dela imovine, kao i uzimanje sredstava obezbeđenja od pojedinih kupaca, smanjenjem roka za naplatu sa 40, na 30 dana očekuje se poboljšanje likvidnosti u 2016. godini.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik mogućnosti nastanka negativnih efekata na finansijski rezultat i kapital Društva usled neizvršenja obaveza dužnika prema Društvu, odnosno rizik finansijskog gubitka za Društvo ako druga ugovorna strana u finansijskom instrumentu ne ispuni svoje ugovorne obaveze.

Kreditni rizik prevashodno proističe po osnovu potraživanja iz poslovanja. Kreditni rizik uslovljen je kreditnom sposobnošću kupca-dužnika i njegovom urednošću u izvršavanju obaveza prema Društvu, kao i kvalitetom instrumenata obezbeđenja naplate. Izloženost Društva kreditnom riziku po osnovu potraživanja iz poslovanja zavisi najviše od individualnih karakteristika svakog pojedinačnog kupca.

Za sva potraživanja gde je postojao objektivni dokaz umanjene vrednosti (obezbeđenja), rukovodstvo je izvršilo procenu nadoknadive vrednosti potraživanja i priznalo gubitak po osnovu obezvređenja. Rukovodstvo Društva smatra da nije potrebno izvršiti dodatno rezervisanje za izloženost kreditnom riziku, koje prevazilazi formiranu ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja potraživanja obelodanjenju u Napomenama uz finansijske izveštaje. Koncentraciju svog kreditnog rizika Društvo pokušava da prevaziđe diversifikacijom kupaca, kako na domaćem, tako i na inostranim tržištima

Rizik kamatnih stopa

Tokom 2015. i 2014. godine, najveći deo obaveza po kreditima bio je sa varijabilnom kamatnom stopom, koja je vezana za EURIBOR. Obaveze po kreditima sa promenljivim kamatnim stopama bile su najvećim delom izražene u stranoj valuti (EUR). Ovi krediti primljeni po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine.

U cilju upravljanja ovim rizikom društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju.

10. Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja:

- a) Osnovna prava akcionara uključuju pravo na:
- sigurne metode registracije vlasništva
 - prodaju ili prenos akcija
 - blagovremeno i redovno informisanje o preduzeću
 - pravo na učešće i pravo glasa na skupštini akcionara
 - pravo na izbor članova organa upravljanja
 - pravo na učešće u dobiti preduzeća
- b) 1. Akcionari imaju pravo da učestvuju i da budu adekvatno obavješteni o odlukama koje se tiču značajnih izmena u preduzeću kao što su:
- izmene i dopune statuta
 - akta o osnivanju i druge slične dokumentacije koja se tiče upravljanjem preduzeća
2. Davanje odobrenja za dodatne emisije akcija
3. Vanredne transakcije koje imaju značajan efekat na kompaniju
- c) Akcionari imaju mogućnost da efektivno učestvuju i glasaju na skupštini akcionara i da budu obavješteni o pravilima, uključujući i procedure oko ostvarivanja prava glasa koje se odnose na održavanje skupštine akcionara.

Objavljivanje informacija i transparentnost

Okvir korporativnog upravljanja omogućuje blagovremeno i tačno objavljivanje informacija o svim materijalnim činjenicama u vezi sa poslovanjem preduzeća, uključujući i pitanja vezana za finansijsku situaciju, uspešnost poslovanja.

Dužnosti organa upravljanja

Okvir korporativnog upravljanja obezbeđuje strateško vodjstvo preduzeća, efektivno nadgledanje menadžmenta od strane Nadzornog odbora kao i odgovornosti organa upravljanja prema preduzeću i akcionarima.

11. Nisu usvojeni finansijski izveštaji, niti donete odluke koje se tiču raspodele dobiti i pokrića gubitka, zato što nije održana redovna Sednica akcionara a biće održana u zakonom propisanom roku.

U Kačarevu, 27.04.2016
DIREKTOR

GENERALNI

Kovjanić Zlatibor

IZJAVA

Izjavljujemo da nisu usvojeni finansijski izveštaji za 2015.godinu zato što nije održana Redovna Sednica akcionara a biće održana u zakonom propisanom roku.

U Kačarevu,
21.04.2016.god.

Zakonski zastupnik:
Kovjanić Zlatibor



 MILAN PREMASUNAC KAČAREVO

Agencija za privredne registre/Corporate Registers Agency (APR) B.D 38438, PIB/ tax reg.nr.:101047429

Matični broj/Registration number: 08247978, Šifra delatnosti/ Activity number: 2899

Hypo Alpe-Adria Bank a.d Beograd br.računa/Account: RSD 165-9555-92, devizni/Exchange IBAN: RS35165000202420286708, SWIFT code: HAABRSBG

Banca Intesa a.d Beograd br.računa/Account RSD:160-184695-55, devizni/Exchange IBAN:RS35160005010008878672

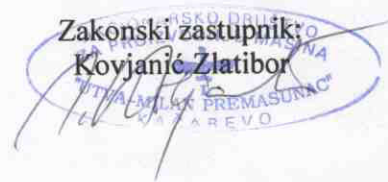
MP.001

IZJAVA

Po redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2015. godinu nije doneta nikakva odluka, koja se tiče raspodele dobitka i pokrića gubitka.

U Kačarevu,
21.04.2016. god.

Zakonski zastupnik:
Kovjanic Zlatibor



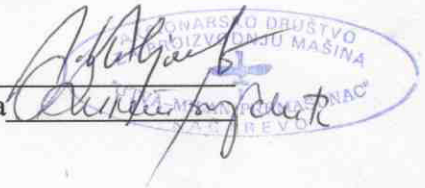
**IZJAVA LICA
ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2015.GODINU**

Kovjanić Zlatibor-Generalni direktor i Dimitrijević Svetlana-referent knjigovodstva izjavljuju da je prema njihovom saznanju izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama i poslovanju.

Kačarevo, 21.04.2016.godine

Kovjanić Zlatibor

Dimitrijević Svetlana


DOKUMENTI
POSREDOVANARSKO DRUŠTVO
POSREDOVANJE U PROMETU MASINA
MILAN PREMASUNAC
KAČAREVO