



Verni Vam!
Hűségeselek Önöknek!

AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br. 13.
Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentapromet.com
Komerzijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentapromet.com
Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101099479
Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komerzijalna banka

www.spmarket.com

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011 i 112/2015), članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 14/2012 i 5/2015), članom 29. i 30. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS broj 62/2013) i članom 368. Zakona o privrednim društvima (Službeni glasnik RS broj 36/2011...5/2015) SENTA-PROMET a.d. iz Sente, MB: 08720100 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2015. GODINU

U Senti, dana 26.04.2016.god.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента , Поштанска 13**

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		377034	198941	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		1637	2046	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		1069	1453	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		568	593	
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		374867	187365	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1938	1629	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		271391	112021	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		85684	61200	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	9695	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		220	190	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		5939	2630	
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		530	9530	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		530	530	
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			9000	
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		1573	3229	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		406163	354399	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		313895	262034	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		312053	261769	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1842	265	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		59760	53502	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		1845	2190	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		57915	51312	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			150	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		30411	27568	
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		0	0	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				
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		620	9970	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		627		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		850	1175	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		784770	556569	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		178439	164397	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	0
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	
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				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	
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		71428	57386	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		20992	9035	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		50436	48351	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		94313	6427	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		645	571	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		645	571	
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		93668	5856	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		93368	5556	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		512018	385745	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		31562	37155	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		31562	37155	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		255	170	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		418138	315519	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		16774	12691	
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		401364	302828	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		54852	28057	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			38	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1435	987	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		5776	3819	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		784770	556569	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
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 **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента, Поштанска 13**

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		2642390	2261717
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		2536875	2177287
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		11171	9735
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2525704	2167552
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		69287	53173
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		1383	807
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		67904	52366
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1345	1251
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		34883	30006

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		2567675	2194211
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		2185394	1877717
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		25708	20402
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		39862	33701
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		232014	187837
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		40355	38698
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		21880	16262
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		74	196
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		22388	19398
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		74715	67506
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		399	231
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	1
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		395	200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		4	30
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		5653	3077
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		471	250
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		471	250
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		3934	2826
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1248	1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5254	2846
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		9883	2034
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		11266	8377
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		11708	15650
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		59136	55353
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		59136	55353
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		7045	6142
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		1655	860
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
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	<input type="text"/>	50436	48351
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
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)

Прилог 3

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 08720100	Шифра делатности 4752 ПИБ 10109479
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA	
Седиште Senta, Poštanska 13	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. 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
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		50.436	48.351
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добити или губити по основу планова дефинисаних примања				
	а) добити	2005			
	б) губити	2006			
332	3. Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губити	2008			
333	4. Добити или губити по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добити	2009			
	б) губити	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губити по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губити	2012			

335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
	а) добичи	2013		
	б) губици	2014		
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеинга) новчаног тока			
	а) добичи	2015		
	б) губици	2016		
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
	а) добичи	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		
	VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	50.436	48.351
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		
	G. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

У Senti _____

дана 27.02. 2016. године

М.П.

Законски заступник
Zoran Samardžić

Прилог 4

Попуњава правно лице – предузетник	
Матични број 08720100	Шифра делатности 4752 ПИБ 101099479
Назив	AD SENTA PROMET TP SENTA
Седиште	SENTA, POŠTANSKA 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. 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	3001	3.073.904	2.641.788
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3.060.377	2.630.297
2. Примљене камате из пословних активности	3003	395	200
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	13.132	11.291
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.979.355	2.639.063
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.635.078	2.341.445
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	276.781	234.295
3. Плаћене камате	3008	3.951	2.826
4. Порез на добитак	3009	12.667	8.600
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	50.878	51.897
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I–II)	3011	94.154	2.725
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	724	789
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	724	598
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		200
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	185.555	31.917
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	185.555	31.917
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I–II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II–I)	3024	184.831	31.119

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	118.126	41.509
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	118.126	38.248
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		3.261
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	37.198	6.221
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	33.334	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		5.646
4. Остале обавезе (одливи)	3035	3.261	
5. Финансијски лизинг	3036	603	575
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	80.928	35.288
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3.192.754	2.684.095
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	3.202.108	2.677.201
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		6.894
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	9.354	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9.970	3.077
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	4	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		1
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	620	9.970

у Сенти
дана 29.02. 2015. године

М.П.

Законски заступник
Zoran Samardžić

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08720100	Шифра делатности 4752	ПИБ 101099479
Назив AD SENTA PROMET TR		
Седиште Senta ul. Poštanska 13		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										
		30		31		32		35		047 и 237	34	
		АОП	Основни капитал	АОП	Унишани и неунишани капитал	АОП	Резерве	АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП
1	2	3	4	5	6	7	8					
	Почетно стање на дан 01.01. 2014.											
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091
	б) потражни салдо рачуна	4002	19.305	4020		4038	89.637	4056		4074	1.931	4092
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2014.											
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		4059		4077		4095
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006		4024		4042		4060		4078		4096
	Промене у претходној години											
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098
	Стање на крају претходне године 31.12. 2014.											
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		4063		4081		4099
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	19.305	4028		4046	89.637	4064		4082	1.931	4100
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.											
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		4067		4085		4103
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	19.305	4032		4050	89.637	4068		4086	1.931	4104
	Промене у текућој години											
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106
	Стање на крају текуће године 31.12.											
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053		4071		4089		4107
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	19.305	4036		4054	89.637	4072		4090	1.931	4108

у

дана 20 године

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		АОП	330	АОП	331	АОП	332	АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336	АОП	337
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добити или губити		Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала		Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добити или губити по основу испоставног пословног и прерачуна финансијских извештаја		Добити или губити по основу хесинга новчаног тока		Добити или губити по основу ХОВ расположених за продају
1	2	9	10	11	12	13	14	15							
	Почетно стање на дан 01.01.														
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		4163		4181		4199		4217	
	б) потраживи салдо рачуна	4110		4128		4146		4164		4182		4200		4218	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147		4165		4183		4201		4219	
	б) исправке на потраживој страни рачуна	4112		4130		4148		4166		4184		4202		4220	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.														
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2b \geq 0$)	4113		4131		4149		4167		4185		4203		4221	
	б) кориговани потраживи салдо рачуна ($1b - 2a + 2b \geq 0$)	4114		4132		4150		4168		4186		4204		4222	
	Промене у претходној години														
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151		4169		4187		4205		4223	
	б) промет на потраживој страни рачуна	4116		4134		4152		4170		4188		4206		4224	
	Стање на крају претходне године 31.12.														
5	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4b \geq 0$)	4117		4135		4153		4171		4189		4207		4225	
	б) потраживи салдо рачуна ($3b - 4a + 4b \geq 0$)	4118		4136		4154		4172		4190		4208		4226	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		4173		4191		4209		4227	
	б) исправке на потраживој страни рачуна	4120		4138		4156		4174		4192		4210		4228	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.														
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6b \geq 0$)	4121		4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потраживи салдо рачуна ($5b - 6a + 6b \geq 0$)	4122		4140		4158		4176		4194		4212		4230	
	Промене у текућој години														
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потраживој страни рачуна	4124		4142		4160		4178		4196		4214		4232	
	Стање на крају текуће године 31.12.														
9	а) дуговни салдо рачуна ($7a + 8a - 8b \geq 0$)	4125		4143		4161		4179		4197		4215		4233	
	б) потраживи салдо рачуна ($7b - 8a + 8b \geq 0$)	4126		4144		4162		4180		4198		4216		4234	

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	ЛОП	Укупан капитал [$\sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$	ЛОП	Губитак изнад капитала [$\sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$
1	2		16		17
	Почетно стање на дан 01.01.				
1	а) дуговни салдо рачуна	4235	154.334	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.				
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4237	154.334	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$				
	Промене у претходној години				
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4238	10.063	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12.				
5	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4239	164.397	4248	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4241	164.397	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$				
	Промене у текућој години				
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4242	14.042	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12.				
9	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4243	178.439	4252	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$				

Законски заступник

М.П.

Zoran Samardžić

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2015. godini: 471
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

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

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

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2015. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2014. godine

Računovodstveni metod

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

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

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

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

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

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

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

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

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

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

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

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

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

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

	31.12.2015.	31.12.2014.
1 EUR	121,6261	120,9583
1 USD	111,2468	99,4641
1 CHF	112,5230	100,5472

3.4. Nematerijalna ulaganja

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

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

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

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	8% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

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

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

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

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

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

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

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

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

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

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

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

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

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

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

3.12. Prihodi i rashodi

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

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

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

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

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

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

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

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

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

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

4.5. Sudski sporovi

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

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno	u hiljadama dinara
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	1,226	0	3,003	0	0	4,229	
Povećanje:	0	0	0	700	0	0	700	
Nabavke u toku godine	0	0	0	700	0	0	700	
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Prodato	0	0	0	0	0	0	0	
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0	
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	1,226	0	3,703	0	0	4,929	
Kumulirana ispravka na početku godine	0	854	0	1,329	0	0	2,183	
Povećanje:	0	72	0	1,037	0	0	1,109	
Amortizacija u toku godine	0	72	0	1,037	0	0	1,109	
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0	
Stanje ispravke na kraju godine	0	926	0	2,366	0	0	3,292	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2015. godine	0	300	0	1,337	0	0	1,637	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2014. godine	0	372	0	1,674	0	0	2,046	

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hilj.din.								
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprms u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,629	132,126	110,825	9,695	2,697	0	190	0	257,162
Povećanje:	309	163,964	40,153	0	3,827	0	30	0	208,283
Nabavka, aktiviranje i prenos	309	163,964	40,153	0	3,827	0	30	0	208,283
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	58	0	0	0	0	0	58
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	58	0	0	0	0	0	58
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	1,938	296,090	150,920	9,695	6,524	0	220	0	465,387
Kumulirana ispravka na početku godine	0	20,104	49,626	0	67	0	0	0	69,797
Povećanje:	0	4,595	15,658	0	518	0	0	0	20,771
Amortizacija	0	4,595	15,658	0	518	0	0	0	20,771
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	48	0	0	0	0	0	48
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	48	0	0	0	0	0	48
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	24,699	65,236	0	585	0	0	0	90,520
Neto sadašnja vrednost 31.12.2015. godine	1,938	271,391	85,684	9,695	5,939	0	220	0	374,867
Neto sadašnja vrednost 31.12.2014. godine	1,629	112,022	61,199	9,695	2,630	0	190	0	187,365

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog kredita za kupovinu nepokretnosti – maloprodajnih objekata Društvo je upisalo hipoteku na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 147.060 hiljada dinara.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara					
Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno lice -CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
Žitopromet-Mlin AD			9000	9.000	9000
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			9000	9.000	9000
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			9530	9.000	9530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	1573	3229
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	1790	1790
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnove	-217	1439

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

	u hiljadama dinara
	31. decembra 2015.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	312,053
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	312,053

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	2.190	0	54.843	0	0	57.033
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	1.845	0	62.230	0	0	64.075
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	3.531	0	0	3.531
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	99	0	0	99
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	883	0	0	883
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	4.315	0	0	4.315
NETO STANJE								
31.12.2015. godine	0	0	1.845	0	57.915	0	0	59.760
31.12.2014. godine	0	0	2.190	0	51.312	0	0	53.502

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	1.845	0	1.845
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	1.845	0	1.845
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	62.230	0	62.230
Ispravka vrednosti	0	4.315	4.315
Neto potraživanja	5	(4.315)	57.915
Kupci u inostranstvu	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2015. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hilj. din.	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	0	150
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	0	150

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	3,003	2,714
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,326	2,490
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	25,082	22,364
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	30,411	27,568

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	295	9,383
4. Devizni poslovni račun	325	565
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	0	22
UKUPNO (1 do 11)	620	9,970

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hilj. din.	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Unapred plaćeni troškovi	592	717
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	258	458
UKUPNO (1 do 4)	850	1,175

15 KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2014. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija (2014. godine – 64,350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2015		u hiljadama dinara 2014	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,857	2.89%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	41,241	64.09%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	21,252	33.03%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Obračunska vrednost jedne akcije je 2,772,94 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 1,382 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	U hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	571	375
2. Rezervisanja u toku godine	74	196
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	645	571
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	645	571

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka AD (dugoročni investicioni kredit)	12.05.2019.	12.06.2015	hipoteka	4.7%	EUR	225.000	3.850
Komercijalna banka AD (dugoročni investicioni kredit)	17.11.2020.	17.12.2015	hipoteka	4.5%	EUR	802.000	89.518
							93.368
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							0
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							93.668

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica							0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica							0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji							0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze							31.562
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)							31.562

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

U hilj din

	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	29,847	7,089
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	9,588	7,903
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	5,445	4,447
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3,585	3,466
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	951	354
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	158
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	21	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	5,415	4,619
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	25,005	20,968
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	54,852	28,057

Obaveze su izmirene u januaru 2016. godine.

20. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,415	895
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	79
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	20	13
OBAVEZE za ostale poreze, dorpinoše i druge dažbine (1 do 5)	1,435	987

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata) u hiljadama dinara

	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Dobitak pre oporezivanja	59.136	55.353
Kapitalni dobici		
Kapitalni gubici		
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja	9.000	
- transferne cene		
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		
- ostale razlike	973	4.697
- direktan otpis		
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	919	787
- otpremnine		
- dugoročna rezervisanja	75	196
- obaveze po osnovu javnih prihoda		79
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	70.103	61.112
Obračunati porez (po stopi od 15%)	10.515	9167
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3.470)	(3.025)
Tekući porez na dobitak	7.045	6.142

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
od jedne do pet godina	4.598	7.688
od pet do deset godina		380
	4.598	8.068

21. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Unapred obračunati troškovi	3,260	3,244
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	2,516	575
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	5,776	3,819

22. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Prihodi od zakupnine	3,297	3,415
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	31,586	26,591
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	34,883	30,006

23. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi materijala za izradu	10,416	7,411
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	12,587	11,405
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	2,705	1,586
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	25,708	20,402

24. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	195,699	158,199
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	34,601	27,534
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	105	227
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	398	394
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,211	1,483
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	232,014	187,837

25. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,614	3,994
3. Troškovi usluga na održavanju	7,621	6,388
4. Troškovi zakupnina	14,648	14,908
5. Troškovi sajmovi	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	9,380	9,111
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,092	4,297
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	40,355	38,698

26. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	7,836	6,296
2. Troškovi reprezentacije	1,362	2,471
3. Troškovi premije osiguranja	1,538	1,321
4. Troškovi platnog prometa	6,031	4,956
5. Troškovi članarina	1,902	1,640
6. Troškovi poreza	2,878	2,026
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	841	688
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	22,388	19,398

27. OSTALI PRIHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	613	661
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	0	0
6. Naplaćena otpisana potraživanja	99	188
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	10,554	7,528
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	11,266	8,377

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

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredjenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	9,000	0
5. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	883	2,034
7. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	9,883	2,034

29. OSTALI RASHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	10	169
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	3,202	2,661
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
8. Obezdredenje potraživanja	883	2,034
9. Ostali nepomenuti rashodi	7,613	10,786
OSTALI RASHODI (1 do 9)	11,708	15,650

30. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

31. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2015. godine po osnovu datih garancija su sledeća:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum Dospeća	Provizija	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/15	4,200,000.00	15/01/16	0,35/kvartal	Philip Moris Niš	menice
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/15	8,000,000.00	02/05/16	0,35/kvartal	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	11/12/15	12.000.000,00	10/12/16	0,40kvart	Atlantic Brands doo	

32. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

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

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

Tržišni rizik

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

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

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

2015. godina	u hiljadama dinara			
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	93.668		93.668	93.668
Obaveze iz poslovanja	418.392	-	-	418.392
Krat. finan. Obaveze	31.562			31.562
Ostale krat. Obaveze	54.852	-	-	54.852
	548.474		93.668	548.474
2014. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	315.519	-	-	315.519
Krat. finan. Obaveze	37.155	-	-	37.155
Ostale krat. Obaveze	28.057	-	-	28.057
	380.731			380.731

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

33. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	31.12.2015	u hiljadama dinara 31.12.214.
1. Ukupan kapital-sopstvene akcije	178.439	164.397
2. Poslovna imovina umanjena za AVR	783.920	555.394
3. Obaveze	778.349	552.179
	<u>1,007</u>	<u>1,006</u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 2/3)	1,007	1,006

34. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2015. i 2014. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	U hiljadama dinara	
	2015.	2014.
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	45,889	49,313
	<u>45,889</u>	<u>49,313</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	128,271	125,232
	<u>128,271</u>	<u>125,232</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	1,845	2,190

	1,845	2,190
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	9,000
	0	9,000
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	1,845	11,190
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	16,774	12,691
	16,774	12,691
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	16,774	12,691

35. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

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

36. PORESKI RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvo može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

37. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

A.D. Senta – Promet T.P.

Zakonski zastupnik

Senta, 26.03.2016.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

AD Senta-Promet TP PO Senta

za period 01.01. - 31.12.2015. godine

Beograd, 18.04.2016. godine

*11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821
www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs
Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;
šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290
tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91*

Skupštini akcionara
AD Senta-Promet TP PO Senta

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva AD Senta-Promet TP PO Senta (u daljem tekstu: “Društvo”), 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 Društva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

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

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

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

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva 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 računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

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

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2015. godine.

Beograd, 18.04.2016. godine



.....
Licencirani ovlašćeni revizor
Tanja Mičić

PRILOZI

- 1. Finansijski izveštaji Društva za 2015. godinu*
- 2. Napomene uz finansijske izveštaje društva za 2015. godinu*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента , Поштанска 13**

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		377034	198941	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		1637	2046	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		1069	1453	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		568	593	
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		374867	187365	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1938	1629	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		271391	112021	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		85684	61200	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		9695	9695	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		220	190	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		5939	2630	
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		530	9530	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		530	530	
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			9000	
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		1573	3229	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		406163	354399	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		313895	262034	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		312053	261769	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1842	265	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		59760	53502	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		1845	2190	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		57915	51312	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			150	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		30411	27568	
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		0	0	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				
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		620	9970	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		627		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		850	1175	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		784770	556569	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		178439	164397	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	0
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	
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				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	
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		71428	57386	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		20992	9035	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		50436	48351	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		94313	6427	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		645	571	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		645	571	
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		93668	5856	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		93368	5556	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		512018	385745	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		31562	37155	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		31562	37155	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		255	170	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		418138	315519	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		16774	12691	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		401364	302828	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		54852	28057	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			38	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1435	987	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		5776	3819	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		784770	556569	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____						
дана _____ 20__ године				М.П.		
				Законски заступник Zoran Samardžić 100038359-2512 979820028 Digitally signed by Zoran Samardžić 100038359-2512979820028 Date: 2016.04.18 10:19:53 FOZUO		

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента, Поштанска 13**

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		2642390	2261717
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		2536875	2177287
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		11171	9735
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		2525704	2167552
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		69287	53173
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		1383	807
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		67904	52366
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		1345	1251
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		34883	30006

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		2567675	2194211
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		2185394	1877717
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		25708	20402
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		39862	33701
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		232014	187837
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		40355	38698
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		21880	16262
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		74	196
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		22388	19398
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		74715	67506
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		399	231
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	1
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		395	200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		4	30
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		5653	3077
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		471	250
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		471	250
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		3934	2826
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1248	1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5254	2846
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		9883	2034
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		11266	8377
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		11708	15650
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		59136	55353
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		59136	55353
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		7045	6142
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		1655	860
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
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		50436	48351
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	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				Zoran Samardžić Digitally signed by Zoran Samardžić 100038359-2512979820028 Date: 2016.04.18 10:20:53 +02:00 979820028	

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)

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08720100	Шифра делатности 4752	ПИБ 101099479
Назив АД SENTA PROMET TP		
Седиште Senta ul. Poštanska 13		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	30		31		32		35		047 и 237	34	
			Оснозни капитал	АОП	Учесници и изузавени капитал	АОП	Резерве	АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције		АОП
1	2	3		4		5		6		7		8	
	Почетно стање на дан 01.01. 2014.												
1	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4002	19.305	4020		4038	89.637	4056		4074	1.931	4092	47.323
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2014.												
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006		4024		4042		4060		4078		4096	
	Промене у претходној години												
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097	86.002
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098	96.065
	Стање на крају претходне године 31.12. 2014.												
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	19.305	4028		4046	89.637	4064		4082	1.931	4100	57.386
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.												
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	19.305	4032		4050	89.637	4068		4086	1.931	4104	57.386
	Промене у текућој години												
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105	36.394
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106	50.436
	Стање на крају текуће године 31.12.												
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053		4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	19.305	4036		4054	89.637	4072		4090	1.931	4108	71.428

у _____ дана _____ 20 _____ године

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата													
		АОП	330	АОП	331	АОП	332	АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336	АОП	337
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добити или губити		Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала		Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добити или губити по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских инвестиција		Добити или губити по основу уредног новчаног тока		Добити или губити по основу ХОВ расположивих за продају
1	2	9	10	11	12	13	14	15							
	Почетно стање на дан 01.01.														
1	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145		4163		4181		4199		4217	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146		4164		4182		4200		4218	
	Исправка материјално значајних грешака и промена разумнолетних политика														
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147		4165		4183		4201		4219	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		4166		4184		4202		4220	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.														
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4113		4131		4149		4167		4185		4203		4221	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4114		4132		4150		4168		4186		4204		4222	
	Промене у претходној години														
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151		4169		4187		4205		4223	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		4170		4188		4206		4224	
	Стање на крају претходне године 31.12.														
5	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4117		4135		4153		4171		4189		4207		4225	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4118		4136		4154		4172		4190		4208		4226	
	Исправка материјално значајних грешака и промена разумнолетних политика														
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		4173		4191		4209		4227	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		4174		4192		4210		4228	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.														
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4121		4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4122		4140		4158		4176		4194		4212		4230	
	Промене у текућој години														
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		4178		4196		4214		4232	
	Стање на крају текуће године 31.12.														
9	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$	4125		4143		4161		4179		4197		4215		4233	
	б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4126		4144		4162		4180		4198		4216		4234	

-у хиљадама динара-

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал [\sum (ред 16 кол 3 до кол 15) - \sum (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [\sum (ред 1а кол 3 до кол 15) - \sum (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
1	2		16		17
	Почетно стање на дан 01.01.				
1	а) дуговни салдо рачуна	4235	154.334	4244	
	б) потражни салдо рачуна				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
2	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.				
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б$) ≥ 0	4237	154.334	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б$) ≥ 0				
	Промене у претходној години				
4	а) промет на дуговној страни рачуна	4238	10.063	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12.				
5	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б$) ≥ 0	4239	164.397	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б$) ≥ 0				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
6	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б$) ≥ 0	4241	164.397	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б$) ≥ 0				
	Промене у текућој години				
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4242	14.042	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12.				
9	а) дуговни салдо рачуна ($7а + 8а - 8б$) ≥ 0	4243	178.439	4252	
	б) потражни салдо рачуна ($7б - 8а + 8б$) ≥ 0				

Законски заступник

М.П.

Zoran Samardžić

Zoran
Samardžić
100038359-251
2979820028

Digitally signed by
Zoran Samardžić
100038359-2512979820
028
Date: 2016.04.18
10:41:37 +02'00'

Прилог 4

Попуњава правно лице – предузетник	
Матични број 08720100	Шифра делатности 4752 ПИБ 101099479
Назив	AD SENTA PROMET TP SENTA
Седиште	SENTA, POŠTANSKA 13

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. 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	3001	3.073.904	2.641.788
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	3.060.377	2.630.297
2. Примљене камате из пословних активности	3003	395	200
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	13.132	11.291
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.979.355	2.639.063
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.635.078	2.341.445
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	276.781	234.295
3. Плаћене камате	3008	3.951	2.826
4. Порез на добитак	3009	12.667	8.600
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	50.878	51.897
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I–II)	3011	94.154	2.725
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	724	789
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	724	598
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		200
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	185.555	31.917
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	185.555	31.917
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I–II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II–I)	3024	184.831	31.119

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	118.126	41.509
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	118.126	38.248
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		3.261
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	37.198	6.221
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	33.334	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		5.646
4. Остале обавезе (одливи)	3035	3.261	
5. Финансијски лизинг	3036	603	575
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	80.928	35.288
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3.192.754	2.684.095
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	3.202.108	2.677.201
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		6.894
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	9.354	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9.970	3.077
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	4	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		1
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	620	9.970

у Сенти
дана 29.02. 2015. године

М.П. Законски заступник
Zoran Samardžić

Zoran
Samardžić
100038359-251
2979820028

Digitally signed by
Zoran Samardžić
100038359-2512979820
028
Date: 2016.04.18
10:42:15 +02'00'

Прилог 3

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 08720100	Шифра делатности 4752 ПИБ 10109479
Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA	
Седиште Senta, Poštanska 13	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. 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
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		50.436	48.351
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добити или губити по основу планова дефинисаних примања				
	а) добити	2005			
	б) губити	2006			
332	3. Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губити	2008			
333	4. Добити или губити по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добити	2009			
	б) губити	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губити по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губити	2012			

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 (хедџинга) 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			
	VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) > 0	2024	50.436	48.351	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Senti _____

дана 27.02. 2016. године

М.П.

Законски заступник
Zoran Samardžić

Zoran
Samardžić
100038359-25
12979820028

Digitally signed by
Zoran Samardžić
100038359-25129798
20028
Date: 2016.04.18
10:40:48 +02'00'

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Akcionarsko društvo „Senta – Promet“ je trgovinsko preduzeće sa sedištem u Senti, ul. Poštanska broj 13.

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine T.P. „Senta“ razdvaja se na A.D. „Senta – Promet“ T.P. i na A.D. „Trgovina“ T.P. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju A.D. „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Eurocorp“ iz Sente.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materiala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj: 08720100
Poreski identifikacioni broj: 101099479
Šifra i naziv delatnosti: 4752 – Trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama

Prosečan broj zaposlenih u 2015. godini: 471
Društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u srednje pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

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

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

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

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2015. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2014. godine

Računovodstveni metod

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

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

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

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

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

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

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

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

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

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

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

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

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

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

	31.12.2015.	31.12.2014.
1 EUR	121,6261	120,9583
1 USD	111,2468	99,4641
1 CHF	112,5230	100,5472

3.4. Nematerijalna ulaganja

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

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, primenom sledećih stopa:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Video nadzor	10%

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotreba ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju.

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

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	8% - 12%
Računari	25%

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.6. Investicione nekretnine

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte namenjene izdavanju u zakup. Početno priznavanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni.

Nakon početnog priznavanja, investiciona nekretnina se procenjuje po poštenoj (fer) vrednosti. Ako nekretnina koju koristi vlasnik postane investiciona nekretnina i reklasifikuje se po fer vrednosti, obavezno se vrši procena nekretnine u skladu sa MRS 16 i efekti procene evidentiraju u skladu paragrafom 61 MRS 40. Svako naknadno vrednovanje (procena) evidentira se u skladu sa paragrafom 35 MRS 40. Investicione nekretnine u bilansu se iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

3.7. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.8. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

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

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

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

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

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada

postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvredenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

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

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

3.9. Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

3.10. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

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

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

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

3.11. Lizing

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

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

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

3.12. Prihodi i rashodi

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

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

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

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

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

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

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od

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

4.4. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

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

4.5. Sudski sporovi

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

5. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno	u hiljadama dinara
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	1,226	0	3,003	0	0	4,229	
Povećanje:	0	0	0	700	0	0	700	
Nabavke u toku godine	0	0	0	700	0	0	700	
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Prodato	0	0	0	0	0	0	0	
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0	
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	1,226	0	3,703	0	0	4,929	
Kumulirana ispravka na početku godine	0	854	0	1,329	0	0	2,183	
Povećanje:	0	72	0	1,037	0	0	1,109	
Amortizacija u toku godine	0	72	0	1,037	0	0	1,109	
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0	
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0	
Stanje ispravke na kraju godine	0	926	0	2,366	0	0	3,292	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2015. godine	0	300	0	1,337	0	0	1,637	
Neto sadašnja vrednost:								
31.12.2014. godine	0	372	0	1,674	0	0	2,046	

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hilj.din.								
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprms u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	1,629	132,126	110,825	9,695	2,697	0	190	0	257,162
Povećanje:	309	163,964	40,153	0	3,827	0	30	0	208,283
Nabavka, aktiviranje i prenos	309	163,964	40,153	0	3,827	0	30	0	208,283
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	58	0	0	0	0	0	58
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	58	0	0	0	0	0	58
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	1,938	296,090	150,920	9,695	6,524	0	220	0	465,387
Kumulirana ispravka na početku godine	0	20,104	49,626	0	67	0	0	0	69,797
Povećanje:	0	4,595	15,658	0	518	0	0	0	20,771
Amortizacija	0	4,595	15,658	0	518	0	0	0	20,771
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	48	0	0	0	0	0	48
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	48	0	0	0	0	0	48
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	24,699	65,236	0	585	0	0	0	90,520
Neto sadašnja vrednost 31.12.2015. godine	1,938	271,391	85,684	9,695	5,939	0	220	0	374,867
Neto sadašnja vrednost 31.12.2014. godine	1,629	112,022	61,199	9,695	2,630	0	190	0	187,365

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnog kredita za kupovinu nepokretnosti – maloprodajnih objekata Društvo je upisalo hipoteku na više nekretnina čija sadašnja vrednost na dan 31. decembra iznosi 147.060 hiljada dinara.

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara					
Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Vlasnički udeo (%)	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica			0	0	0
Pravno lice -CBA Sistem Beograd			530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata			530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima			0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima			0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji			0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu			0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća			0	0	0
Žitopromet-Mlin AD			9000	9.000	9000
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani			9000	9.000	9000
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)			9530	9.000	9530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	1573	3229
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	1790	1790
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnove	-217	1439

9. ZALIHE

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

	u hiljadama dinara
	31. decembra 2015.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	312,053
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	312,053

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	2.190	0	54.843	0	0	57.033
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	1.845	0	62.230	0	0	64.075
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	3.531	0	0	3.531
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	99	0	0	99
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	883	0	0	883
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	4.315	0	0	4.315
NETO STANJE								
31.12.2015. godine	0	0	1.845	0	57.915	0	0	59.760
31.12.2014. godine	0	0	2.190	0	51.312	0	0	53.502

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica (bruto)	1.845	0	1.845
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	1.845	0	1.845
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0	0	0
Kupci u zemlji (bruto)	62.230	0	62.230
Ispravka vrednosti	0	4.315	4.315
Neto potraživanja	5	(4.315)	57.915
Kupci u inostranstvu	0	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0	0

Naplata potraživanja je obezbeđena menicama u iznosu od visine potraživanja. Potraživanja nisu obezbeđena garancijama i hipotekom.

Usaglašavanje potraživanja (IOSi) se vrši jednom godišnje. IOSi se dostavljaju poveriocima sa stanjem na dan 31.10.2015. godine. Stanja potraživanja su usaglašena izuzev preduzetnika koji nisu u opšte vratili IOSe pa smatramo da su saglasni sa stanjem.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

	u hilj. din.	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisionih i konsignacionih prodaja	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	0	150
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	0	150

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Potraživanja za kamatu i dividendu	0	0
Potraživanja od zaposlenih	3,003	2,714
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	0	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,326	2,490
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	25,082	22,364
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	0	0
DRUGA POTRAŽIVANJA:	30,411	27,568

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	295	9,383
4. Devizni poslovni račun	325	565
5. Dinarska blagajna	0	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	0	22
UKUPNO (1 do 11)	620	9,970

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hilj. din.	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Unapred plaćeni troškovi	592	717
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	258	458
UKUPNO (1 do 4)	850	1,175

15 KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od 19,305 hiljada RSD (2014. godine – 19,305 hiljada RSD) čini akcijski kapital – 64,350 običnih akcija (2014. godine – 64,350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2015		u hiljadama dinara 2014	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	1,857	2.89%	1,857	2.89%
Akcije pravnih lica	41,241	64.09%	41,241	64.09%
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0.00%	0	0.00%
Akcije fonda za razvoj RS	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Republike Srbije	0	0.00%	0	0.00%
Akcije Akcionarskog fonda	21,252	33.03%	21,252	33.03%
Ostali akcionari	0	0.00%	0	0.00%
	64,350	100.00%	64,350	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Obračunska vrednost jedne akcije je 2,772,94 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 1,382 dinara.

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	U hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	571	375
2. Rezervisanja u toku godine	74	196
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	645	571
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	645	571

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana							0
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
Komercijalna banka AD (dugoročni investicioni kredit)	12.05.2019.	12.06.2015	hipoteka	4.7%	EUR	225.000	3.850
Komercijalna banka AD (dugoročni investicioni kredit)	17.11.2020.	17.12.2015	hipoteka	4.5%	EUR	802.000	89.518
							93.368
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga							0
8) Ostale dugoročne obaveze							300
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)							93.668

18. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica							0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica							0
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji							0
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu							0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji							0
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze							31.562
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)							31.562

19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

U hilj din

	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
I OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	29,847	7,089
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	9,588	7,903
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	5,445	4,447
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3,585	3,466
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	951	354
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	158
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	21	21
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	0	0
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	5,415	4,619
II OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE (1 DO 11)	25,005	20,968
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (I+II)	54,852	28,057

Obaveze su izmirene u januaru 2016. godine.

20. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,415	895
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	79
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	20	13
OBAVEZE za ostale poreze, dorpinoše i druge dažbine (1 do 5)	1,435	987

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata) u hiljadama dinara

	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
Dobitak pre oporezivanja	59.136	55.353
Kapitalni dobici		
Kapitalni gubici		
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja	9.000	
- transferne cene		
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		
- ostale razlike	973	4.697
- direktan otpis		
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	919	787
- otpremnine		
- dugoročna rezervisanja	75	196
- obaveze po osnovu javnih prihoda		79
Poreski gubitak		
Poreska osnovica	70.103	61.112
Obračunati porez (po stopi od 15%)	10.515	9167
Umanjenja po osnovu poreskih kredita	(3.470)	(3.025)
Tekući porez na dobitak	7.045	6.142

Neiskorišćeni poreski krediti

Pregled neiskorišćenih poreskih kredita i rokovi do kada mogu da budu iskorišćeni prikazani su kao što sledi:

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
od jedne do pet godina	4.598	7.688
od pet do deset godina		380
	4.598	8.068

21. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hilj din	
	31. decembra 2015.	31. decembra 2014.
1. Unapred obračunati troškovi	3,260	3,244
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	2,516	575
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	5,776	3,819

22. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Prihodi od zakupnine	3,297	3,415
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	31,586	26,591
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	34,883	30,006

23. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi materijala za izradu	10,416	7,411
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	12,587	11,405
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	2,705	1,586
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	25,708	20,402

24. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	195,699	158,199
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	34,601	27,534
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	105	227
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	398	394
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,211	1,483
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	232,014	187,837

25. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,614	3,994
3. Troškovi usluga na održavanju	7,621	6,388
4. Troškovi zakupnina	14,648	14,908
5. Troškovi sajmovi	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	9,380	9,111
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,092	4,297
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	40,355	38,698

26. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	7,836	6,296
2. Troškovi reprezentacije	1,362	2,471
3. Troškovi premije osiguranja	1,538	1,321
4. Troškovi platnog prometa	6,031	4,956
5. Troškovi članarina	1,902	1,640
6. Troškovi poreza	2,878	2,026
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	841	688
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	22,388	19,398

27. OSTALI PRIHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	613	661
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	0	0
6. Naplaćena otpisana potraživanja	99	188
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	10,554	7,528
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	11,266	8,377

28. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredjenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	9,000	0
5. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	883	2,034
7. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	9,883	2,034

29. OSTALI RASHODI

	u hilj din	
	01.01-31.12. 2015.	01.01-31.12. 2014.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	10	169
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	3,202	2,661
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
8. Obezdredenje potraživanja	883	2,034
9. Ostali nepomenuti rashodi	7,613	10,786
OSTALI RASHODI (1 do 9)	11,708	15,650

30. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

31. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva po osnovu naknade štete i naplate potraživanja, sa stanjem na dan 31. decembra 2015. godine iznosi 0,00 dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2015. godine po osnovu datih garancija su sledeća:

Naziv banke	Vrsta plasmana	Datum odobrenja	Odobren iznos	Datum Dospeća	Provizija	Korisnik garancije/avala	Obezbedjenje
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	15/01/15	4,200,000.00	15/01/16	0,35/kvartal	Philip Moris Niš	menice
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	02/05/15	8,000,000.00	02/05/16	0,35/kvartal	Coca-Cola HBC	
Komercijalna banka AD Beograd	garancija	11/12/15	12.000.000,00	10/12/16	0,40kvart	Atlantic Brands doo	

32. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

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

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

Tržišni rizik

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

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

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

2015. godina	u hiljadama dinara			
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	93.668		93.668	93.668
Obaveze iz poslovanja	418.392	-	-	418.392
Krat. finan. Obaveze	31.562			31.562
Ostale krat. Obaveze	54.852	-	-	54.852
	548.474		93.668	548.474
	548.474		93.668	548.474
2014. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	-
Obaveze iz poslovanja	315.519	-	-	315.519
Krat. finan. Obaveze	37.155	-	-	37.155
Ostale krat. Obaveze	28.057	-	-	28.057
	380.731	-	-	380.731
	380.731	-	-	380.731

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

33. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine su bili sledeći:

	31.12.2015	u hiljadama dinara 31.12.214.
1. Ukupan kapital-sopstvene akcije	178.439	164.397
2. Poslovna imovina umanjena za AVR	783.920	555.394
3. Obaveze	778.349	552.179
	<u>1,007</u>	<u>1,006</u>
Pokazatelj zaduženosti (koeficijent 2/3)	1,007	1,006

34. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima.

U toku 2015. i 2014. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	U hiljadama dinara	
	2015.	2014.
PRIHODI OD PRODAJE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	45,889	49,313
	<u>45,889</u>	<u>49,313</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	128,271	125,232
	<u>128,271</u>	<u>125,232</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	1,845	2,190

	1,845	2,190
Potraživanja za kamate:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Dugoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	9,000
	0	9,000
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Potraž. po osnovu primljenih menica:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	1,845	11,190
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	16,774	12,691
	16,774	12,691
Obaveze za kamatu:		
- matično društvo	0	0
- zavisna pravna lica	0	0
- ostala povezana pravna lica	0	0
	0	0
	16,774	12,691

35. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

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

36. PORESKI RIZICI

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga, transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

37. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

Zoran Samardžić A.D. Senta - Promet T.P.
100038359-25129798 Digitally signed by Zoran
20028 Samardžić
100038359-2512979820028
Date: 2016.04.18 12:09:26 +02'00'
Zakonski zastupnik

Senta, 26.03.2016.

Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik br. 31/2011), čl. 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava, čl. 29. i 30. Zakona o računovodstvu, Akcionarsko društvo trgovinsko preduzeće **SENTA - PROMET** iz Sente objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2015. GODINU

OPŠTI PODACI

<i>Poslovno ime</i>	AD Senta – Promet TP
<i>Sedište i adresa</i>	Senta, ul. Poštanska br. 13
<i>Matični broj</i>	08720100
<i>PIB</i>	101099479
<i>Delatnost - šifra</i>	4752 – trgovina na malo i veliko
<i>Broj zaposlenih</i>	471
<i>Vlasnička struktura</i>	Ukupan broj akcija: 64350 Nominalna vrednost akcije: 300,00 din. Akcijski fond 33,03%; AD Žitopromet - Mlin 24,90%; Euro - Corp DOO 24,89%; AD Senta - Promet TP ima 10% sopstvenih akcija, a ostali akcionari imaju manje od 10%.
<i>Direktor Društva</i>	Zoran Samardžić
<i>Odbor Direktora</i>	Predrag Đurović, Zoran Samardžić, Ljubomir Gerić

I Opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojskoj transformaciji iz 1997. godine.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo mešovitom robom, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Akcionarsko društvo Senta-promet je orgnizovano u četiri osnovna organizaciona dela: maloprodaja, magacin, distribucija i direkcija sa sluižbama komercijale, finansije i računovodstva i IT. Organizacioni deo maloprodaje delatnost trgovine na malo vrši u ukupno 49 objekta, od čega su 46 objekta – trgovine na malo samoposluge, nespecijalizovane prodavnice, a 3 objekta – trgovine na malo, specijalizovane prodavnice i to knjižara, drvvara i parfimerija.

II Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja, uključujući finansijske I nefinansijske pokazatelje kao i informacije o kadrovskim pitanjima

Finansijski pokazatelju kroz elemente bilansa uspeha su dati u donjoj tabeli:

<i>Naziv</i>	2015	2014
Poslovni prihodi	2.642.390	2.261.717
Prihodi od finansiranja	399	231
Ostali prihodi	11.266	8.377
Ukupni prihodi	2.654.055	2.270.325
Poslovni rashodi	2.567.675	2.194.211
Rashodi finansiranja	5.653	3.077
Ostali rashodi	21.591	17.684
Ukupni rashodi	2.594.919	2.214.972
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	74.715	67.506
Finansijski rezultat finansiranja	-5.254	-2.846
Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja	69.461	64.660
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	-10.325	-9.307
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	59.136	55.353
Porez na dobit	7.045	6.142
Odloženi poreski rashod perioda	1.655	860
Neto dobitak	50.436	48.351

Racio analiza:

<i>Pokazatelji</i>	2015	2014
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporezivanja / kapita)	0,33	0,34
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	0,095	0,12
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	0,28	0,29
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	0,77	0,01
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0,001	0,03
II stepen likvidnosti (Kratk. potraživanja, plasmani i gotovina / kratk. obaveze)	0,18	0,24
Neto ortni kapital (obrotna imovina – kratkoročne obaveze)	-105.855	-31.346

Ostvareni neto dobitak u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu je povećan za 4,31% i u celosti je realizovana poslovna politika za 2015. godinu.

Senta - Promet uspostavljenim sistemom za bezbednost hrane HACCP u svakom maloprodajnom objektu unapređuje postojanje kontrole lanca distribucije i prodaje prehrambenih proizvoda u skladu sa principima HACCP sistema dobre proizvođačke i higijenske prakse.

U 2015. godini nastavljen je razvoj informacionog sistema, koji je implementiran 2013. godine, u cilju efikasnijeg izveštavanja i reagovanja na tržišne promene.

Prosečan broj zaposlenih u 2015. godini je 471 radnik, što znači da je tokom 2015. godine zaposleno novih 61 radnika.

III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo AD SENTA-PROMET TP iako se ne bavi delatnošću koja ima uticaja na životnu sredinu u 2015. godini je izvršilo investiciono ulaganje u magacin za sakupljanje ambalažnog otpada i to otpadnog papira i najilon folija radi efikasnije predaje ovlašćenom distributeru.

IV Događaji po završetku poslovne godine

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost finansijskih izveštaja. Relevantne informacije o poslovnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu kompanije i Beogradske berze.

V Planirani budući razvoj

U 2016. godini se planira i dalje unapređenje, modernizacija i optimalizacija maloprodajne mreže, da bi kao i do sada svojim potrošačima pružili maksimalan kvalitet i zadovoljstvo pri kupovini. Investiciona ulaganja u maloprodajne objekte će se nastaviti i u 2016. godini. Planira se širenje maloprodajne mreže i povećanje prometa.

Senta-Promet ad je vrlo prepoznatljiv svojim potrošačima, pogotovo lokalnim, i uzimajući u obzir faktor kao što je vreme postojanja ove trgovine, vrlo je očigledno da će mnogi lokalni potražai i kupci biti vezani za maloprodajne objekte Senta-Prometa zbog blizine i zadovoljavanja različitih zahteva pri kupovini. Pretežni deo trgovine u Senta-Prometu se obavlja direktnim kontaktom potrošača, vrlo je važna inovativnost i praćenje rastućih potreba i zahteva savremenih, sofisticiranih potrošača. Tržište je u stalnim promenama, sa izraženim segmentiranjem, što daje za rezultat složeno maloprodajno okruženje. Senta-Promet prati sve promene tržišta, pa je u mogućnosti da svojim kupcima ponudi sve vrste asortimana mešovite robe, kao i ostale robe u svojim specijalizovanim objektima.

VI Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo vrši aktivnosti u segmentu istraživanja tržišta i razvoja maloprodajne mreže. Svako otvaranje novog maloprodajnog objekta iziskuje prethodne radnje istraživanja tržišta i potrošača.

VII Informacije o otkupu sopstvenih akcija

Na osnovu člana 6.Odluke o odobravanju sticanja sopstvenih akcija donete od strane Skupštine akcionara AD „Senta-Promet“ TP Senta br.3/2013 od 09.09.2013. je upućen Javni poziv i Ponuda za otkup akcija svim zakonskim vlasnicima običnih akcija emitenta AD“Senta-Promet“ TP Senta. Posredstvom brokerko-dilerske kuće Erste Bank ad Novi Sad AD“ Senta-Promet“ TP je na Beogradskoj berzi otkupilo 6.435 akcija i tako steklo sopstvene akcije u visini od 10% ukupnih akcija koje je emitovalo.

U 2014.i 2015. godini društvo nije otuđilo sopstvene akcije.

VIII Postojanje ogranaka

Svaki maloprodajni objekat društva AD SENTA PROMET TP je registrovan kod APR-a kao ogranak, ukupno 49 ogranaka.

IX Finansijski instrumenti

Društvo ne koristi finansijske instrumente

X Ciljevi i politike fezane za upravljanje finansijskim rizicima

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

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

XI Izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

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

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

XII ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Tokom 2015. godine akcionarsko društvo Senta - Promet je imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licem Žitopromet - Mlin ad Senta:

- prodana je roba povezanom pravnom licu u iznosu od 45.889 hiljada dinara,
- nabavljena je roba od povezanog lica u iznosu od 128.271 hiljada dinara.

Generalni direktor
Zoran Samardžić



AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br: 13.
Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentapromet.com
Komerzijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentapromet.com
Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101099479
Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad
205-108069-55 Komerzijalna banka

www.spmarket.com

Predmet: Izjava lica odgovornog za sastavljanje finansijskih izveštaja

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog izveštaja društva AD SENTA-PROMET TP Senta izjavljuje da je godišnji finansijski izveštaj za 2015. godinu sastavljen uz primenu međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Senta, 29.02.2016. godine

Odgovorno lice



Verni Vam!
Hűségesek Önöknek!

AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br. 13.

Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentapromet.com

Komercijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentapromet.com

Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101099479

Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad

205-108069-55 Komercijalna banka

www.spmarketi.com

NAPOMENA ZA ODLUKU NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVEŠTAJA I GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo do momenta sastavljanja i objavljivanja Godišnjeg izveštaja za 2015. godinu nije donelo odluku o usvajanju godišnjeg izveštaja kao ni odluku o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja. Ove odluke će biti usvojene na godišnjoj skupštini akcionara. Nakon usvajanja predmetnih odluka, Društvo će ih objaviti u celosti.

Senta, dana 26.04.2016.god.

Generalni direktor
Zoran Samardžić



*Verni Vama!
Hűségesek Önöknek!*

AD **SENTA-PROMET** TP



AD "SENTA-PROMET" TP SENTA, 24400 Senta, ul. Poštanska br. 13.

Centrala: Tel.: 024/815-505, E-mail: centrala@sentapromet.com

Komercijala: Tel.: 024/815-879, Fax: 024/811-551, E-mail: komercijala@sentapromet.com

Matični broj: 08720100, Šifra delatnosti: 4752, PDV broj: 129519231, PIB: 101099479

Tekući računi: 355-1002060-75 Vojvođanska banka AD Novi Sad

205-108069-55 Komercijalna banka

www.spmarketi.com

NAPOMENA ZA ODLUKU O RASPODELI DOBITI

Društvo do momenta sastavljanja i objavljivanja Godišnjeg izveštaja za 2015. godinu nije donelo odluku o raspodeli dobiti iz 2015. poslovne godine. Ova odluka će biti usvojena na godišnjoj skupštini akcionara koja će se održati u zakonskom roku. Nakon usvajanja, Društvo će odluku objaviti u celosti.

Senta, dana 26.04.2016.god.

Generalni direktor
Zoran Samardžić

Senta-Promet AD Senta

Zoran Samardžić, Generalni direktor