

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, БЕОГРАД (ВОЏДОВАЦ)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. 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		0		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1295119	1138846	1171177
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		17622	19715	21807
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006	17	17622	19715	21807
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1277117	1118753	1148977
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	18	50705	50705	50705
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	18	1221434	1060571	1091452
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	18	4978	5982	5325
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			1495	1495
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	20	380	378	393
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		380	378	393
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		50086	74309	74742
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21	6368	15275	12437
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		2748	2748	5494
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		3620	12527	6943
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23	9075	22997	27991
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		9075	22997	27991
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				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	23	1351	1306	1045
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	24	32708	33773	32864
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	24	349	349	349
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	32359	33424	32515
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	25	348	637	64
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	26	213	285	227
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	26	23	36	114
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1345205	1213155	1245919
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		1286159	1156322	1186253
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	929674	929674	929674
300	1. Акцијски капитал	0403	28	822709	822709	822709
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407	27	106175	106175	106175
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	27	790	790	790
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	29	16	16	16
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	29	862970	702107	702107
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	30	20348	20348	20348
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		20348	20348	20348
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	30	526849	495823	465892
350	1. Губитак ранијих година	0422		495823	465892	433713
351	2. Губитак текуће године	0423		31026	29931	32179
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		4938	5140	5066

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		141	141	141
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		141	141	141
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	31	4797	4999	4925
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		4797	4999	4925
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		36		36
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		54072	51693	54564
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32	645	645	110
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		645	645	110
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	33	300		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	33	27503	26753	30653
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				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	33	27226	26464	30369
436	6. Додављачи у иностранству	0457	33	277	289	284
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	34	1346	186	680
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	34	4508	4587	383
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	34	6714	5961	8744
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	34	13056	13561	13994
	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		1345205	1213155	1245919
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 **07040032**

Шифра делатности **6820**

ПИБ **100002071**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZNAJMLJIVANJE NEKRETNINA MEDIFARM, BEOGRAD (VOŽDOVAC)**

Седиште **Београд (Вождовац) , Бачванска 21А**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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		54152	46206
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		71	5
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	71	5
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		555	0
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			
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		555	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	53526	46201

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		34470	66546
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	8	69	761
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	9	188	290
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9	9093	8977
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	6437	6734
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	6676	5617
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	3344	34078
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	8663	10089
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		19682	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			20340
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	144
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			144
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	14	802	786
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		625	706
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		177	80
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		802	642
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		27651	4991
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	5249	2075
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	27504	6033
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		31026	29931
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			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		31026	29931
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		31026	29931
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године		М.П.		_____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		31026	29931
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		160863	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		160863	
	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		160863	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		129837	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			29931
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07040032**

Шифра делатности **6820**

ПИБ **100002071**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZNAJMLJIVANJE NEKRETNINA MEDIFARM, BEOGRAD (VOŽDOVAC)**

Седиште **Београд (Вождовац) , Бачванска 21А**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	60538	55983
1. Продаја и примљени аванси	3002	60295	54840
2. Примљене камате из пословних активности	3003	74	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	169	1143
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	38464	55135
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	18259	36320
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	5912	7492
3. Плаћене камате	3008	405	423
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	13888	10900
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	22074	848
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	883	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	883	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	210	765
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	210	765
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	673	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		765

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	930
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		930
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	23036	440
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	23036	440
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		490
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	23036	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	61421	56913
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	61710	56340
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		573
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	289	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	637	64
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	348	637
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 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЉИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, БЕОГРАД (ВОЏДОВАЦ)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	929674	4020		4038	16	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	929674	4024		4042	16	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	929674	4028		4046	16	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	929674	4032		4050	16	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	929674	4036		4054	16

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	465892	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	20348
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	465892	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	20348
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	29931	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	495823	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	20348
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	495823	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	20348

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	31026	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	526849	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	20348

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	702107	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	702107	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	702107	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	702107	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	160863	4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	862970	4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	1186253	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	1186253	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	1156322	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	1156322	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			1286159		
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)

MEDIFARM AD BEOGRAD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017.GODINU

1. OPSTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo Medifarm A.D. Beograd (u daljem tekstu: društvo) je akcionarsko društvo, registrovano u Agenciji za privredne registre pod brojem 14408
Poreski identifikacioni broj (PIB) 100002071
PDV broj: 134942676

1. Preduzeće Medifarm AD Beograd osnovano je još daleke 1946.g. uredbom vlade NR Srbije pod nazivom "Vetprom pod nazivom: Zemaljsko preduzeće Srbije za promet veterinarskim materijalom".

Sa 1948.g., Vetprom postaje nosilac celokupnog prometa veterinarskim materijalom u NR Srbiji I NR Crnoj Gori. Broj zaposlenih raste I po kvalitetu I po kvantitetu.

Sa kontinuiranim I kvalitetnim razvojem preduzeća nastavilo se I u drugoj deceniji bitisanja, što je dovelo do proširenja predmeta I obima poslovanja preduzeća, koje se od tada intenzivno bavi snabdevanjem celokupnog zdravstva pod firmom: Trgovinsko preduzeće za promet lekovima, hemikalijama, medicinskim, zdravstvenim I naučnim instrumentima I priborom "Vetprom".

Početak 1974.g. Vetprom je reorganizovan, formirano je devet osnovnih organizacija udruženog rada, koje su se na osnovu samoupravnog sporazuma udružile u radnu organizaciju.

Deobnim bilansom, 1986.god. kojim su izvršene navedene podele I koji je bio sastavni deo samoupravnog sporazuma, izvršena je faktička reorganizacija iz Preduzeća u Radnu organizaciju I od tada su se rad I poslovanje "Vetprom"-a odvijali po radnim organizacijama.

OOOR "Beograd" sa sedištem u Bacvanskoj ulici bb u Beogradu, bila je najveća osnovna organizacija udruženog rada Radne organizacije za medicinsko snabdevanje Vetprom. Od njega je I nastala RO Medifarm.

Medifarm se bavi izdavanjem nekretnina, sifra delatnosti je 6820. Sedište preduzeća Medifarm je u Beogradu, Bačvanska bb.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu I reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br. 46/2006) društvo je razvrstano u **malo** pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih sa 31.12.2017.g. 11 radnika.

Preduzeće je prodato 31.01.07. Alstar Backa Topola koje je kupilo 63,31%, preduzeće je prodato tako da je sadašnji vecinski vlasnik preduzeće TRIM MAJMAR, Beograd, Bacvanska bb.

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva (naziv, skraćenica za pravnu formu, sedište) za obračunski period koji se završava 31.12.2016 godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima/Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrdjene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drukčije navedeno.

3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE

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 učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati).

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

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

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.

3.4. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje robe i proizvoda su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste iskazane u fakturi, povraćaj robe i proizvoda, kao i porez na dodatu vrednost.

3.5. Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije. Rashodi se takođe odnose i na nabavnu vrednost prodate robe.

3.6. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamata i drugi troškovi koje Društvo ima u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, osim u meri u kojoj se kapitalizuju.

Troškovi pozajmljivanja koji su direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili proizvodnji sredstva koje se kvalifikuje, čine deo nabavne vrednosti/cene koštanja tog sredstva. Takvi troškovi pozajmljivanja se kapitalizuju kao deo nabavne vrednosti sredstva kada je verovatno da će oni imati za rezultat buduće ekonomske koristi za Društvo i kada se troškovi mogu pouzdano odmeriti. Drugi troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

3.7. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja obuhvataju nematerijalna sredstva sa ograničenim i neograničenim vekom upotrebe, kao što su ulaganje u nabavku licence za računarske programe, ostala nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi. U trenutku nabavke nematerijalna ulaganja se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. U nabavnu vrednost nematerijalnih sredstava uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji se mogu direktno pripisati pripremi sredstva za nameravanu upotrebu.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti. Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe čini trošak nabavke umanjen za ostatak vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada se ulaganje rashoduje ili otuđi, ili kada se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti, oprema, i oprema u pripremi, avansi za nevedena sredstva i ulaganja na tuđim objektima.

- zemljišta,
- građevinski objekti,
- oprema,
- nekretnine i oprema u pripremi i

Društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: ako se očekuje da će buduća ekonomska korist povezana sa tim sredstvima priticati u Društvo i ako se pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke može pouzdano utvrditi, uz uslov da je ona veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa.

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Građevinski objekti se posle 3-5 godina od nabavke vode po fer vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

Stopa amortizacije (%)

- Građevinski objekti	1.80
- masine za obradu drveta , stolovi i stolice	12.50
- telefonska central	7.00
- metalni rafovi i oprema u restoranu	10.00
- kuhinjski aparati	15,00
- oprema za rekreaciju	13.00
- putnicki automobile i kase	15.50
- pisace masine i tv aparati, kamioni i merni instrumenti i kontrolni aparati	14.30
- racunske masine	16.50
- racunari	20.00

- Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Prilikom nabavke zemljište se uvek iskazuje po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Kod građevinskog zemljišta, u nabavnu vrednost uračunavaju se svi izdaci koji su izvršeni za nabavku, ali i za pripremu zemljišta za korišćenje. U vrednost zemljišta ulaze i eventualni troškovi promene namene zemljišta.

Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine koje Društvo, kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup, a ne radi upotrebe za svoje potrebe ili za prodaju u okviru redovnog poslovanja.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se procenjuju se metodom nabavne vrednosti umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije.

Naknadni izdaci povećavaju vrednost investicione nekretnine ako je verovatno da će prilivi budućih ekonomskih koristi biti veći od procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali.

3.10. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu ostali pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih, uvećanoj za direktno pripisive transakcione troškove.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

3.11. Zalihe

Zalihe materijala, alata, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

Sitan inventar se otpisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.12. Potraživanja

Potraživanja su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili odredivim isplatama koja nisu kotirana na aktivnom tržištu. Potraživanja se početno vrednuju po fer vrednosti na datum prodaje, a naknadno odmeravanje se vrši po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za obezvređenje.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz

specifičnih poslova i druga potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Ispravka vrednosti potraživanja po osnovu prodaje vrši se na osnovu računovodstvene politike Društva i to za potraživanja u zemlji starija od 90 dana.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se samo u slučaju kada je nemogućnost naplate potraživanja izvesna i dokumentovana, a odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi upravni odbor Društva.

3.13. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

3.14. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.15. Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

baveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

3.16. Zakupi

kao zakupodavac

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

3.17. Porez na dobitak

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 Republike Srbije.

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 knjiže direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.18. Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%) Zakona o PDV-u.

3.19. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinosi poreskim

organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima. Društvo je, takođe obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.20. Obaveze za otpremnine i jubilarne nagrade

S obzirom na mali broj radnika to je zanemarljivi iznos tako da je predviđena minimalna suma.

3.21. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 2% od ukupne imovine.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,
- Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti *i/ili sa valutnom klauzulom*. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima.

S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih *kratkoročnih i dugoročnih* kredita od banke. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

- Kratkoročnih i dugoročnih kredita, i

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, *istima se prekida pravo zakupa ili isporuka robe. Pored prekida isporuka proizvoda, koriste se sledeći mehanizmi naplate: reprogramiranje duga, kompenzacije sa pravnim licima, utuženja, vansudska poravnanja i ostalo.*

4.4. Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a akcionarima obezbedilo dividende. Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Društvo može da razmotri sledeće opcije: korekcija isplata dividendi akcionarima, vraćanje kapitala akcionarima, izdavanje novih akcija ili prodaja sredstava kako bi se smanjila dugovanja.

4.5 Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	71	5
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	555	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	626	5

6. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Početne zalihe učinaka (01.01.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Gotovi proizvodi		
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		
Prihodi od zakupnina	49.583	43.173
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	3.943	3028
U K U P N O	53.526	46201

8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	69	761
Nabavna vrednost prodate robe na malo ili drugi način klasifikacije ovih rashoda		
U K U P N O	69	761

9. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi režijskog materijala	188	290
Troškovi goriva i energije	9093	8.977
U K U P N O	9281	9.267

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

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

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	4335	4.526
Trošk. poreza i doprin. na zarade i nakn. zarada na teret poslodav.	776	810

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi naknada po ugovorima o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	884	884
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	442	514
U K U P N O	6437	6734

11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi amortizacije	3344	34.078
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
U K U P N O	3344	34.078

12. OSTALI POSLOVNI RASHODI-53 I 55

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	2538	1.269
Troškovi usluga održavanja	1764	1.389
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propaganda		18
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga	2374	2.941
Troškovi neproizvodnih usluga	2358	3.570
Troškovi reprezentacije	530	631
Troškovi premija osiguranja	257	138
Troškovi platnog prometa	27	45
Troškovi članarina		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi poreza	4613	5060
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	878	645
U K U P N O	15.339	15.706

13. FINANSIJSKI PRIHODI-66

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike		144
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
U K U P N O	0	144

14. FINANSIJSKI RASHODI-56

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	625	706
Negativne kursne razlike	177	80
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
U K U P N O	802	786

15. OSTALI PRIHODI-67 I 68

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		921
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Naplaćena otpisana potraživanja	74	1.142
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule	14	
Prihodi od smanjenja obaveza		12
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	5161	
Prihodi od uskladjivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine		
U K U P N O	5249	2.075

16.OSTALI RASHODI-57 I 58

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		2.557
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	1.794	3.318
Ostali nepomenuti rashodi	25.710	158
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		4.991
Obezvredjenje ostale imovine		
U K U P N O	27.504	11.024

18. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (bez investicionih nekretnina)

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku. Iskazani su objekti i zemljište po fer vrednosti.

	<i>Zemljište</i>	<i>Gradjevinski i objekti</i>	<i>Postrojenja i oprema</i>	<i>Ostale nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</i>	<i>Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu</i>	<i>ulaganja na tuđim NPO</i>
NABAVNA VREDNOST							
Početno stanje 01.01.17 g.	50.705	1.715.611	25.866		1.495		
Promene u toku godine		+264191	-5634		-1495		
Krajnje stanje 31.12.17 g.	50.705	1.979.802	20.232		0		
ISPRAVKA VREDNOSTI							
Početno stanje 01.01.17 g.		655.041	19884				
Promene u toku god.		+103327	-4630				
Krajnje stanje 31.12.17.	50.705	758.368	15.254				
NEOTPISANA (SADAŠNJA VREDNOST)	50.705	1221434	4978		0		

19. INVESTICIONE NEKRETNINE

Stanje i promene na investicionim nekretninama društva mogu se prikazati na sledeći način:

Iznos je po fer vrednosti

	<i>u 000 din.</i>
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje – 1.januar 2017 g.	
Promene u toku godine	
Krajnje stanje 31.12.2017.g.	
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje – 1.januar 2017.g.	
Promene u toku godine	
Krajnje stanje 31.12.2017	
NEOTPISANA VREDNOST	0

20. UČEŠĆA U KAPITALU I OSTALI DUGOROCNI PLASMANI

Učešća u kapitalu društva mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica		
Ostalo	380	378
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	380	378

21. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Materijal		
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Trgovačka roba	2748	2.748
Minus: Obezdredjenje zaliha		
Dati avansi	3620	12.527
12.527 U K U P N O	6368	15.274

22. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji I sredstva poslovanja koje se obustavlja može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Gradjevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja I oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezdredjenje stalnih sredstava I sredstava poslovanja koje se obustavlja		
U K U P N O	0	0

23. POTRAŽIVANJA-20,21,22 (223) NE,

Stanje potraživanja društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.2016 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci – matična I zavisna pravna lica		
Kupci – ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	40.421	35.998
Kupci u inostranstvu		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	31346	13.001
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.2016 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun		
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja		
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	890	960
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	15	15
Ostala potraživanja	446	331
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
UKUPNO POTRAŽIVANJA	10426	24.303

24. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI -23

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkorocni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica		
Kratkorocni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	349	349
Kratkorocni krediti u zemlji		
Kratkorocni krediti u inostranstvu		
Deo dugorocnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Ostali kratkorocni finansijski plasmani	32.359	33.424
Minus – Obezvredjenje kratkorocnih finansijskih plasmana		
UKUPNO	32708	33.773

Transakcije sa POVEZANIM pravnim licem je pozajmica data preduzecu TRIM MAJMAR i ostalih nikakvih transakcija nema.

25. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

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

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	164	512
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	184	125
Devizni račun		
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO	348	637

26. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I JAVNI PRIHODI

Stanje PDV i AVR društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Porez na dodatu vrednost-prethodni porez	213	285
Aktivna vremenska razgraničenja i javni prihodi	23	36
UKUPNO	236	321

27. KAPITAL

Osnovni i ostali kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Osnovni kapital	822.709	822.709
Neuplaceni		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital-AKCIJSKI FOND 11.43043%	106.175	106.175
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital	790	790
UKUPNO	929674.	929.674

28. AKCIJSKI KAPITAL

Akcionari društva su

	<i>Vrsta akcija</i>	<i>% učešća</i>	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Akcionari – radnici	obične	19.72399	183.213	183.213
TRIM MAJMAR DOO		68.84558	639.496	639.496
U K U P N O		88.56957	822.709	822.709

29. REZERVE I REVALORIZACIONE REZERVE

Rezerve društva se mogu prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Zakonske rezerve	16	16
Revalorizacione	862970	702.107
UKUPNO	862986	702.123

30. DOBIT I GUBITAK

Gubitak I dobit predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Dobit	20.348	20.348
Gubitak	526849	492505

31. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE I DUGOROCNI KREDITI

Ostale dugoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kredit	4797	
Ostale dugoročne obaveze		4.999
UKUPNO	4797	4.999

32. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE-42

Kratkoročne finansijske obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vredn.		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	645	645
UKUPNO KRATKOROČNE FINAN.OBAVEZE	645	645

33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA-43 I 44

Obaveze iz poslovanja mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze iz poslovanja		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	300	
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji	27226	26.464
Dobavljači u inostranstvu	277	289
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	27.803	26.753

34. OSTALE OBAVEZE – 45,46,47,48,49 (BEZ 498, BEZ 481)

Ostale kratkoročne obaveze i PVR mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	203	25
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	567	77
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	510	70

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	39	8
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	27	6
Ostale obaveze		36
Obaveze prema zaposlenima	0	
Obračunati prihodi budućeg perioda	13056	13.525
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Obaveze za poreze	6714	5.961
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala PVR i PDV	4508	4.587
UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR	25624	24.295

35. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Stanje i promene na odloženim poreskim obavezama mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>2017 u 000 din</i>	<i>2016 u 000 din</i>
Početno stanje – 1. januar 2017	36	36
Ispravka greške i promena računov. politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Krajnje stanje 31.12.17		
UKUPNO	36	36

36. SUDSKI SPOROVI

Sudski sporovi se mogu prikazati na sledeći način:

<i>Redni broj</i>	<i>Naziv tužioca</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1	Medifarm	Dug za robu	110.535,18 EUR	Drugostepena presuda u korist tužioca	Nije pokrenut postupak izvršenja
2	Medifarm	Lokali	300.000,00 EUR	Postupak je u toku	Neizvestan ishod spora
3	Medifar	lokali	Povezano sa predhodnim	Postupak u oku	Neizvestan ishod spora

Društvo – tužilac

<i>Redni broj</i>	<i>Naziv tuženog</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1	Staklopan	Dug za grejanje	367.172,52	Donet zaključak o listi neobezbeđenih sredstava	
2	Transport-Vožovac	Dug za grejanje	349.444,00	Delimično	neizvestan
3	Pro Logistik	Prodaja nekretnine	9.645.171,80	Medifarm	
4	Vesna Todorović	kupoprodaja	267.885,86	U toku parnični postupak	neizvestan
5	Ministarstvo zdravlja	Građevinski radovi	43.030.739,00	Usvojen tužbe. Zah. Tuženog naštetu MF	neizvestan
6	Simeco	Zakup	3.213.648,58	Postupak u toku	neizvestan
7	Radivojević Slavoljub	Grejanje-struja	770.828,77	U toku postupak izvršenje	
8	Alstar distribucija	Zakup	280.744,28	Donet zaključak po listi utvrđenih i priznatih potraživanja	

Izjavljujemo da prema nasoj proceni Društvo ima sudske sporove koji bi doveli do značajnog poremećaja poslovanja

37. USAGLASAVANJE POTRAZIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglasavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem. U postupku usaglasavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglasena potraživanja i obaveze.

38. DATA JEMSTVA I GARANCIJE

Društvo nema izdatih garancija ni jemstva.

39. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	<i>SREDNJI 31.12.2017</i>	<i>SREDNJI 31.12.2016</i>
EUR	118.4727	123.4723

MEDIFARM AD**Beograd, 30.03.2018**

„MEDIFARM” AD BEOGRAD

**Finansijski izveštaji za 2017. godinu i
Izveštaj nezavisnog revizora**

Sadržaj

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

1 - 7

PREZENTIRANI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2017. GODINU

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o ostalom rezultatu
4. Izveštaj o tokovima gotovine
5. Izveštaj o promenama na kapitalu
6. Napomene uz finansijske izveštaje



Bulevar Mihajla Pupina 89/5, Beograd
Matični broj: 21071480
PIB: 108808242
Tekući račun: 330-4014700-91
Tel: +381 11 4285565
E-Mail: office@ivaudit.rs
Web: www.ivaudit.rs

**AKCIONARIMA I RUKOVODSTVU
„MEDIFARM“ AD BEOGRAD**

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Mišljenje sa rezervom

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja „Medifarm“ ad Beograd (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembar 2017. godine i bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja opisanih u odeljku *Osnova za mišljenje sa rezervom*, finansijski izveštaji daju istinit i objektivan prikaz, po svim materijalno značajnim aspektima finansijske pozicije Društva na dan 31. decembar 2017. godine i njegove finansijske uspešnosti i tokova gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Osnova za mišljenje sa rezervom

Društvo nije postupilo u skladu sa članom 24 Zakona o reviziji i nije do 30.septembra 2017. godine izabralo društvo za reviziju. Ugovor o reviziji finansijskih izveštaja za 2017. godinu Društva potpisan je 26.03.2018. godine na zahtev Društva. S obzirom da je Ugovor potpisan nakon izvršenog popisa revizori nisu bili u mogućnosti da prisustvuju godišnjem popisu imovine i obaveza.

Nekretnine, postrojenja i oprema su u finansijskim izveštajima na dan 31.12.2017. godine iskazani u iznosu od 1.277.117 hiljada dinara neto, od čega se 50.705 hiljada dinara odnosi na zemljište, 1.221.434 hiljade dinara na građevinske objekte i 4.978 hiljada dinara na postrojenja i opremu. U postupku revizije izvršili smo uvid u imovinsko-pravnu dokumentaciju evidentiranog zemljišta u poslovnim knjigama Društva. Na osnovu dokumentacije koja nam je stavljena na uvid utvrdili smo da Društvo ima pravo korišćenja

nad zemljištem pod objektom i zemljište uz zgradu objekat koje je u državnom vlasništvu, a za koje nije pokrenut postupak konverzije u pravo vlasništva u skladu sa Zakonom o planiranju i izgradnji.

Ukupne zalihe Društva na dan 31.12.2017. godine iznose 6.368 hiljada dinara, od čega se na robu odnosi 2.748 hiljadu dinara i date avanse 3.620 hiljada dinara. Prilikom obavljanja revizije, utvrdili smo da najveći deo bilansiranih zaliha potiče iz prethodnog obračunskog perioda, kao i da iste nisu realizovane do datuma revizije, što ukazuje da se radi o zalihama sa usporenim obrtom, odnosno na postojanje nekurentnih zaliha. Usled navedenog, nismo bili u mogućnosti da se uverimo da su zalihe vrednovane u skladu sa MRS 2 – Zalihe, te shodno tome ne možemo da kvantifikujemo iznos eventualnih korekcija, niti možemo da utvrdimo uticaj koji na priložene finansijske izveštaje mogu imati korekcije po osnovu svođenja zaliha na neto prodajnu vrednost.

Na dan 31.12.2017. godine Društvo je iskazalo potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od 9.075 hiljade dinara, druga potraživanja u iznosu od 1.351 hiljade dinara i kratkoročne finansijske plasmane u iznosu od 32.708 hiljada dinara. U postupku revizije, sproveli smo analizu usaglašenosti i naplativosti, kao i analizu starosne strukture potraživanja i boniteta kupaca. Na osnovu sprovedenih postupaka utvrdili smo da potraživanja u najmanjem iznosu od 3.919 hiljada dinara potiču iz prethodnog perioda i nisu naplaćena do dana revizije. Međutim, analizom starosne strukture utvrdili smo da kratkoročni finansijski plasmani potiču iz prethodnog periodu u iznosu od 32.360 hiljada dinara. Dodatno ističemo da smo na osnovu sprovedenog postupka analize boniteta utvrdili da deo kratkoročnih finansijskih plasmana dati društvima čiji računi su blokirani. S obzirom na prethodno istaknute činjenice smatramo da je potrebno izvršiti dodatnu procenu mogućnosti naplate kratkoročnih finansijskih plasmana i u skladu sa tim odmeriti visinu obezvređenja. Revizija nije u mogućnosti da proceni tačan iznos potencijalnih korekcija po ovom osnovu i njihov uticaja na priložene finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2017. godine. Društvo aneksima ugovora produžava svoja potraživanja za godinu dana.

Društvo je izvršilo ispravku vrednosti potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017. godine u ukupnom iznosu od 9.749 hiljada dinara. Revizijskim procedurama smo se uverili da je Društvo izvršilo ispravku potraživanja veću od ukupih potraživanja starijih od godinu dana u najmanjem iznosu od 2.155 hiljada dinara.

Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže potpuna obelodanjivanja vezana za zaradu, odnosno gubitak, po akciji u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Društvo je izvršilo usaglašavanje stanja osnovnog kapitala iskazanog kod Centralnog registra hartija od vrednosti sa stanjem u bilansu stanja na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 929.674 hiljade dinara sa osnovnim kapitalom u Statutu i kod Agencije za privredne registre. U Statutu, iz 2007. godine, ukupan osnovni kapital iznosi 11.238.676 EUR, dok je kod APR-a osnovni kapital iskazan u iznosu od 11.718.155,57 EUR. Agencija za privredne registre nije izvršila usaglašavanje stanja osnovnog kapitala sa osnovnim kapitalom u Statutu Društva. Takođe, Statut Društva je iz 2007. godine a poslednje povećanje kapitala je izvršeno u 2008. godini što znači da bi trebalo izvršiti usaglašavanje Statuta Društva sa stvarnim stanjem.

Protiv Društva je pokrenuto više sudskih sporova, čiju ukupnu vrednost nije moguće proceniti na dan bilansa. Društvo u svojim poslovnim evidencijama nije izvršilo rezervisanja u skladu sa MRS 37 – Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina, iz razloga što ne očekuje značajne odlive po ovom osnovu.

Značajna neizvesnost po pitanju nastavka poslovanja

Finansijski izveštaji se sastavljaju u skladu sa načelom kontinuiteta poslovanja (Going Concern princip), te u tom smislu ističemo sledeće činjenice koje proizilaze iz finansijskih izveštaja koji su predmet ove revizije, a koje ne uključuju potencijalne korekcije koje mogu nastati iz ovog mišljenja. U toku 2017. godine Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 31.026 hiljada dinara, čime se kumulirani gubitak u bilansu stanja uvećao u navedenom iznosu, tako da na dan bilansa on iznosi 526.849 hiljada dinara. Ukupne obaveze iznose 59.046 hiljada dinara, od čega se na kratkoročne obaveze odnosi 54.072 hiljade dinara. Obrtna imovina je iskazana u iznosu od 50.086 hiljada dinara i manja je od kratkoročnih obaveza za 3.986 hiljada dinara. U 2017. godini, Društvo je imalo izraženih problema u generisanju neto novčanih priliva dovoljnih za servisiranje dospelih obaveza, tako da je tekući račun Društva u toku 2017. godine povremeno bio blokiran 183 dana, a na dan izdavanja ovog izveštaja poslovni račun Društva je blokiran ukupno 7 dana u iznosu od 647.778,77 hiljada dinara. Dodatno ističemo da se obaveze Društva usled nelikvidnosti otežano izmiruju, što može usloviti povećanje obaveza po osnovu zateznih kamata. U skladu sa prethodim ističemo da se obaveze prema dobavljačima otežano izmiruju i nisu usaglašene, što može usloviti rizik od pokretanja sudskih sporova i uvećanja obaveza prema dobavljačima. Navedene činjenice ukazuju na postojanje sumnje u sposobnost Društva da svoje poslovanje nastavi u skladu sa načelom kontinuiteta poslovanja ukoliko ne pribavi dodatni kapital, odnosno neto obrtna sredstva.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (ISA). Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen *Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja*. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje sa rezervom.

Skretanja pažnje

Na osnovu uvida u Centralni registar hartija od vrednosti utvrdili smo da društvo ima Sudsku blokadu na 1.005.976 akcija društva "Medifarm" AD, Beograd na osnovu Rešenja Višeg suda u Beogradu Kri-Po1 br. 23/12.

U postupku revizije dostavljeno nam je Rešenje Višeg Suda u Beogradu i uvidom u isto utvrdili smo da na osnovu obezbeđenja imovinsko-pravnog zahteva „Hypo Alpe Adria bank“ AD Beograd je određena Zabrana privrednom društvu „Trim majmar“ doo Beograd, otuđenje, opterećenje i raspolaganje 1.005.976 akcija privrednog društva „Medifarm“ AD

Beograd, uz zabranu korišćenja i raspolaganja pravima iz akcija kao i vršenja svih ovlašćenja iz nadležnosti Skupštine akcionarskog društva navedenih u članu 329. Zakona o privrednim društvima.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u našoj reviziji finansijskih izveštaja za tekući period. Ova pitanja su razmatrana u kontekstu revizije finansijskih izveštaja u celini i u formiranju našeg mišljenja o njima, i mi nismo izneli izdvojeno mišljenje o ovim pitanjima. Pored pitanja koja su opisana u odeljku *Osnova za mišljenje sa rezervom* odredili smo pitanja opisana u nastavku ključnih revizijskih pitanja koja će biti saopštena u našem izveštaju.

Sudski sporovi

U postupku revizije finansijskih izveštaja za 2017. godinu pitanje koje je bilo od značaja su aktuelni sudski sporovi u kojima Društvo učestvuje. Društvo je delimično procenilo ishode sudskih sporova, a mi smo se u postupku ove revizije posebno fokusirali na sudske sporove koji su vezani za nepokretnu imovinu Društvu sa akcentom na to da pokušamo da u razumnom stepenu utvrdimo da li je Društvo predvidelo ishod sporova koji mogu značajno uticati na smanjenje imovine Društva.

U postupku ove revizije sprovedi smo revizijske postupke kojima se ispitali postojanje, vrednovanje i obelodanjivanje sudskih postupaka koje Društvo trenutno vodi:

- - Pribavili smo izjave rukovodstva vezano za potpunost obelodanjivanja sudskih sporova;
- - Izvršili smo pretrage baze podataka B2B online po osnovu nerešenih sudskih predmeta,
- - Izvršili smo uvid u sudske predmete putem uvida u spise predmeta i izveštaja o predmetima koje nam je Društvo stavilo na uvid.
- - U komunikaciji sa rukovodstvom i upravom smo diskutovali o njihovim procenama mogućih ishoda sporova i procenili rizik od potencijalnog negativnog ishoda sporova koji bi značajno umanjili imovinu Društva,
- - Pravna služba Društva nam je dostavila Izveštaj o predmetima „Medifarm“ AD Beograd,
- - Izvršili smo kontrolu postojanja, vrednovanja i potpunosti iskazivanja ovih obaveza u bilansu stanja, kao i vezanih pozicija u bilansu uspeha,
- - Tokom sprovođenja revizije držali smo dužnu profesionalnu pažnju u pogledu pojavljivanja dokaza o postojanju sporova koji nisu obelodanjeni.

Na osnovu postupaka koje smo sprovedi utvrdili smo da Društvo ima spor u kojem je predmet spora objekat Vila Njegoš. Društvo je sporni objekat dobilo na osnovu Ugovora o adaptaciji Ambulantno–polikliničkog bloka Instituta za Rehabilitaciju odeljenja Vrmac u Prčnju

zaključenog dana 30.05.1991. godine na osnovu kojeg se "Medifarm" AD obavezao da izvede radove na ugradnji bazena i adaptaciji postojećeg objekta, odeljenja Instituta u Prčnju.

Na osnovu prethodnog ugovora društvu "Medifarmu" AD je ustupljena vila Njeguš na besplatno korišćenje na period od 25 godina i pravo besplatnog korišćenja bazena, kao i poslovni prostor u prizemlju stacionara Vrmac u Prčnju od 150 m², na korišćenje bez nadoknade na vreme od 25 godine. Društva su zaključila Aneks Ugovora 15.11.1991. godine kojim je produženo korišćenje objekta na period od 10 godina, tako da se period korišćenja povećava na period od 35 godina. Dodatno ističemo da su društva "Medifarm" AD i Institut za rehabilitaciju iz Beograda zaključili Aneks Ugovora od 10.10.1992. godine, na osnovu kojeg je vila Njeguš prenesena u trajno vlasništvo, kao i poslovni prostor-apoteka i dva apartmana u objektu Instituta. Prethodni Aneks ugovora je predmet spora i na osnovu dokumentacije koja nam je dostavljena, utvrdili smo da je Društvo priznalo pravo korišćenja Vile Njeguš na period od 35 godina.

U skladu sa sprovedenim postupcima utvrdili smo da je Društvo obelodanilo u svojim napomenama u tački 36 sudske sporove koje ima u postupku. Naše nalaze o potencijalnim rizicima po osnovu negativnog ishoda sporova koje Društvo vodi, smo obelodanili u delu Osnova za mišljenje sa rezervom.

Ostala pitanja

Finansijski izveštaji Društva na dan i za godinu koja se završava 31. decembra 2016. godine, bili su predmet revizije drugog revizora, koji se u svom izveštaju od 24.04.2017. godine izrazio mišljenje sa rezervom o finansijskim izveštajima.

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

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

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

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži naše mišljenje. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

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

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole;

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola Društva;

- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo;

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezan obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da entitet prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.

- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

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

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

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

Izveštaj o ostalim zakonskim i regulatornim pitanjima

Rukovodstvo je odgovorno za obelodanjivanje ostalih informacija. Ostale informacije se odnose na informacije obelodanjene u Godišnjem izveštaju o poslovanju sastavljenog u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije i mi ne izražavamo bilo kakvo uveravanje po tom pitanju. U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31. decembra 2017. godine, naša odgovornost je da sagledamo ostale informacije i da u tom procesu razmotrimo da li su ostale informacije materijalno nekonzistentne sa priloženim finansijskim izveštajima, ili našim saznanjima stečenim u postupku revizije, ili su na drugi način prikazane kao materijalno pogrešne. Ako, na osnovu revizije koju smo izvršili, zaključimo da ima materijalno značajnih pogrešnih iskaza u vezi sa Ostalim informacijama, o toj činjenici ćemo izvestiti. Pozicije koje su iskazane u Godišnjem izveštaju o poslovanju se slažu sa pozicijama iskazanim u bilansima Društva za 2017. godine. Pogrešna iskazivanja na pozicijama bilansa za 2017. godinu su detaljno objašnjena u delu Mišljenje sa rezervom uz skretanje pažnje.

Partner na angažovanju na reviziji na osnovu kog je sastavljen ovaj izveštaj nezavisnog revizora je Vladimir Janković.

Beograd, 26.04.2018. godine


„I&V Audit“ doo Beograd
Vladimir Janković
Ovlašćeni revizor

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, БЕОГРАД (ВОЏДОВАЦ)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. 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		0		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1295119	1138846	1171177
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		17622	19715	21807
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006	17	17622	19715	21807
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1277117	1118753	1148977
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	18	50705	50705	50705
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	18	1221434	1060571	1091452
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	18	4978	5982	5325
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			1495	1495
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	20	380	378	393
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		380	378	393
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		50086	74309	74742
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21	6368	15275	12437
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		2748	2748	5494
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		3620	12527	6943
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23	9075	22997	27991
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		9075	22997	27991
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				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	23	1351	1306	1045
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	24	32708	33773	32864
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	24	349	349	349
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	32359	33424	32515
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	25	348	637	64
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	26	213	285	227
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	26	23	36	114
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1345205	1213155	1245919
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		1286159	1156322	1186253
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	929674	929674	929674
300	1. Акцијски капитал	0403	28	822709	822709	822709
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407	27	106175	106175	106175
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	27	790	790	790
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	29	16	16	16
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	29	862970	702107	702107
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	30	20348	20348	20348
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		20348	20348	20348
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	30	526849	495823	465892
350	1. Губитак ранијих година	0422		495823	465892	433713
351	2. Губитак текуће године	0423		31026	29931	32179
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		4938	5140	5066

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		141	141	141
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		141	141	141
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	31	4797	4999	4925
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		4797	4999	4925
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		36		36
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		54072	51693	54564
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32	645	645	110
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		645	645	110
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	33	300		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	33	27503	26753	30653
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	33	27226	26464	30369
436	6. Добављачи у иностранству	0457	33	277	289	284
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	34	1346	186	680
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	34	4508	4587	383
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	34	6714	5961	8744
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	34	13056	13561	13994
	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		1345205	1213155	1245919
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у _____

дана _____ 20__ године

М.П.

Законски заступник



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



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07040032**

Шифра делатности **6820**

ПИБ **100002071**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZNAJMLJIVANJE NEKRETNINA MEDIFARM, BEOGRAD (VOŽDOVAC)**

Седиште **Београд (Вождовац) , Бачванска 21А**

БИЛАНС УСПЕХА

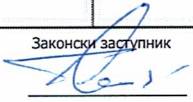
за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- 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		54152	46206
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		71	5
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	71	5
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		555	0
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			
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		555	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	53526	46201

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		34470	66546
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	8	69	761
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	9	188	290
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9	9093	8977
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	6437	6734
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	6676	5617
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	3344	34078
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	8663	10089
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		19682	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			20340
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	144
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			144
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	14	802	786
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		625	706
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		177	80
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		802	642
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		27651	4991
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	5249	2075
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	27504	6033
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		31026	29931
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			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		31026	29931
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		31026	29931
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
У _____					
дана _____ 20 _____ године					
			М.П.		
					Законски заступник 

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



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		31026	29931
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		160863	
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		160863	
	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		160863	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		129837	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			29931
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____					
дана _____ 20____ године					



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАНЈЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, БЕОГРАД (ВОЏДОВАЦ)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

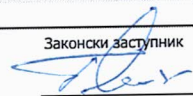
за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	60538	55983
1. Продаја и примљени аванси	3002	60295	54840
2. Примљене камате из пословних активности	3003	74	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	169	1143
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	38464	55135
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	18259	36320
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	5912	7492
3. Плаћене камате	3008	405	423
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	13888	10900
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	22074	848
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	883	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	883	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	210	765
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	210	765
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	673	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		765

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	930
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		930
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	23036	440
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	23036	440
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		490
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	23036	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	61421	56913
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	61710	56340
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		573
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	289	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	637	64
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	348	637
у _____			
дана _____ 20 _____ године			

Законски заступник




Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07040032

Шифра делатности 6820

ПИБ 100002071

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗНАЈМЛЈИВАЊЕ НЕКРЕТНИНА MEDIFARM, БЕОГРАД (ВОЏДОВАЦ)

Седиште Београд (Вождовац) , Бачванска 21А

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	929674	4020		4038	16	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	929674	4024		4042	16	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	929674	4028		4046	16	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	929674	4032		4050	16	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	929674	4036		4054	16

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	465892	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	20348
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2б) \geq 0$	4059	465892	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	20348
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	29931	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б) \geq 0$	4063	495823	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	20348
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6б) \geq 0$	4067	495823	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	20348

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	31026	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	526849	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	20348

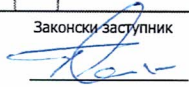
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	702107	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	4114	702107	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	4118	702107	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122	702107	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	160863	4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	862970	4144		4162	

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

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	1186253	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	1186253	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	1156322	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	1156322	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	1286159	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године							

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



MEDIFARM AD BEOGRAD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2017.GODINU

1. OPSTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo Medifarm A.D. Beograd (u daljem tekstu: društvo) je akcionarsko društvo, registrovano u Agenciji za privredne registre pod brojem 14408
Poreski identifikacioni broj (PIB) 100002071
PDV broj: 134942676

1. Preduzeće Medifarm AD Beograd osnovano je još daleke 1946.g. uredbom vlade NR Srbije pod nazivom "Vetprom pod nazivom:" Zemaljsko preduzeće Srbije za promet veterinarskim materijalom".

Sa 1948.g., Vetprom postaje nosilac celokupnog prometa veterinarskim materijalom u NR Srbiji I NR Crnoj Gori. Broj zaposlenih raste I po kvalitetu I po kvantitetu.

Sa kontinuiranim I kvalitetnim razvojem preduzeća nastavilo se I u drugoj deceniji bitisanja, što je dovelo do proširenja predmeta I obima poslovanja preduzeća, koje se od tada intenzivno bavi snabdevanjem celokupnog zdravstva pod firmom: Trgovinsko preduzeće za promet lekovima, hemikalijama, medicinskim, zdravstvenim I naučnim instrumentima I priborom "Vetprom".

Početakom 1974.g. Vetprom je reorganizovan, formirano je devet osnovnih organizacija udruženog rada, koje su se na osnovu samoupravnog sporazuma udružile u radnu organizaciju.

Deobnim bilansom, 1986.god. kojim su izvršene navedene podele I koji je bio sastavni deo samoupravnog sporazuma, izvršena je faktička reorganizacija iz Preduzeća u Radnu organizaciju I od tada su se rad I poslovanje "Vetprom"-a odvijali po radnim organizacijama.

OOOR "Beograd" sa sedištem u Bacvanskoj ulici bb u Beogradu, bila je najveća osnovna organizacija udruženog rada Radne organizacije za medicinsko snabdevanje Vetprom. Od njega je I nastala RO Medifarm.

Medifarm se bavi izdavanjem nekretnina , sifra delatnosti je 6820 . Sedište preduzeća Medifarm je u Beogradu, Bačvanska bb.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu I reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br. 46/2006) društvo je razvrstano u **malo** pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih sa 31.12.2017.g. 11 radnika.

Preduzeće je prodato 31.01.07. Alstar Backa Topola koje je kupilo 63,31%, preduzeće je prodato tako da je sadašnji vecinski vlasnik preduzeće TRIM MAJMAR, Beograd, Bacvanska bb.

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva (naziv, skraćenica za pravnu formu, sedište) za obračunski period koji se završava 31.12.2016 godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima/Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrdjene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drukčije navedeno.

3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE

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 učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati).

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

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

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.

3.4. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje robe i proizvoda su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste iskazane u fakturi, povraćaj robe i proizvoda, kao i porez na dodatu vrednost.

3.5. Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije. Rashodi se takođe odnose i na nabavnu vrednost prodate robe.

3.6. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamata i drugi troškovi koje Društvo ima u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, osim u meri u kojoj se kapitalizuju.

Troškovi pozajmljivanja koji su direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili proizvodnji sredstva koje se kvalifikuje, čine deo nabavne vrednosti/cene koštanja tog sredstva. Takvi troškovi pozajmljivanja se kapitalizuju kao deo nabavne vrednosti sredstva kada je verovatno da će oni imati za rezultat buduće ekonomske koristi za Društvo i kada se troškovi mogu pouzdano odmeriti. Drugi troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

3.7. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja obuhvataju nematerijalna sredstva sa ograničenim i neograničenim vekom upotrebe, kao što su ulaganje u nabavku licence za računarske programe, ostala nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi. U trenutku nabavke nematerijalna ulaganja se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. U nabavnu vrednost nematerijalnih sredstava uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji se mogu direktno pripisati pripremi sredstva za nameravanu upotrebu.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti. Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe čini trošak nabavke umanjen za ostatak vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada se ulaganje rashoduje ili otuđi, ili kada se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti, oprema, i oprema u pripremi, avansi za nevedena sredstva i ulaganja na tuđim objektima.

- zemljišta,
- građevinski objekti,
- oprema,
- nekretnine i oprema u pripremi i

Društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: ako se očekuje da će buduća ekonomska korist povezana sa tim sredstvima priticati u Društvo i ako se pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke može pouzdano utvrditi, uz uslov da je ona veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa.

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Građevinski objekti se posle 3-5 godina od nabavke vode po fer vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

Stopa amortizacije (%)

- Građevinski objekti	1.80
- masine za obradu drveta , stolovi i stolice	12.50
- telefonska central	7.00
- metalni rafovi i oprema u restoranu	10.00
- kuhinjski aparati	15,00
- oprema za rekreaciju	13.00
- putnicki automobile i kase	15.50
- pisace masine i tv aparati, kamioni i merni instrumenti i kontrolni aparati	14.30
- racunske masine	16.50
- racunari	20.00

- Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Prilikom nabavke zemljište se uvek iskazuje po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Kod građevinskog zemljišta, u nabavnu vrednost uračunavaju se svi izdaci koji su izvršeni za nabavku, ali i za pripremu zemljišta za korišćenje. U vrednost zemljišta ulaze i eventualni troškovi promene namene zemljišta.

Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine koje Društvo, kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup, a ne radi upotrebe za svoje potrebe ili za prodaju u okviru redovnog poslovanja.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se procenjuju se metodom nabavne vrednosti umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije.

Naknadni izdaci povećavaju vrednost investicione nekretnine ako je verovatno da će prilivi budućih ekonomskih koristi biti veći od procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali.

3.10. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu ostali pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih, uvećanoj za direktno pripisive transakcione troškove.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

3.11. Zalihe

Zalihe materijala, alata, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

Sitan inventar se otpisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.12. Potraživanja

Potraživanja su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili odredivim isplatama koja nisu kotirana na aktivnom tržištu. Potraživanja se početno vrednuju po fer vrednosti na datum prodaje, a naknadno odmeravanje se vrši po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za obezvređenje.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz

specifičnih poslova i druga potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Ispravka vrednosti potraživanja po osnovu prodaje vrši se na osnovu računovodstvene politike Društva i to za potraživanja u zemlji starija od 90 dana.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se samo u slučaju kada je nemogućnost naplate potraživanja izvesna i dokumentovana, a odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi upravni odbor Društva.

3.13. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

3.14. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.15. Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

baveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

3.16. Zakupi

kao zakupodavac

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

3.17. Porez na dobitak

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 Republike Srbije.

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 knjiže direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.18 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%) Zakona o PDV-u.

3.19. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinosi poreskim

organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima. Društvo je, takođe obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.20. Obaveze za otpremnine i jubilarne nagrade

S obzirom na mali broj radnika to je zanemarljivi iznos tako da je predviđena minimalna suma.

3.21. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 2% od ukupne imovine.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,
- Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti *i/ili sa valutnom klauzulom*. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima.

S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih *kratkoročnih i dugoročnih* kredita od banke. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

- Kratkoročnih i dugoročnih kredita, i

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, *istima se prekida pravo zakupa ili isporuka robe. Pored prekida isporuka proizvoda, koriste se sledeći mehanizmi naplate: reprogramiranje duga, kompenzacije sa pravnim licima, utuženja, vansudska poravnanja i ostalo.*

4.4. Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a akcionarima obezbedilo dividende. Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Društvo može da razmotri sledeće opcije: korekcija isplata dividendi akcionarima, vraćanje kapitala akcionarima, izdavanje novih akcija ili prodaja sredstava kako bi se smanjila dugovanja.

4.5 Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	71	5
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	71	5

6. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Početne zalihe učinaka (01.01.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Gotovi proizvodi		
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		
Prihodi od zakupnina	49.583	43.173
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	3.943	3028
U K U P N O	53.526	46201

8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	69	761
Nabavna vrednost prodate robe na malo ili drugi način klasifikacije ovih rashoda		
U K U P N O	69	761

9. TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi režijskog materijala	188	290
Troškovi goriva i energije	9093	8.977
U K U P N O	9281	9.267

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

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

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	4335	4.526
Trošk. poreza i doprin. na zarade i nakn. zarada na teret poslodav.	776	810

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi naknada po ugovorima o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	884	884
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	442	514
UKUPNO	6437	6734

11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi amortizacije	3344	34.078
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO	3344	34.078

12. OSTALI POSLOVNI RASHODI-53 I 55

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	2538	1.269
Troškovi usluga održavanja	1764	1.389
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propaganda		18
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga	2374	2.941
Troškovi neproizvodnih usluga	2358	3.570
Troškovi reprezentacije	530	631
Troškovi premija osiguranja	257	138
Troškovi platnog prometa	27	45
Troškovi članarina		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Troškovi poreza	4613	5060
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	878	645
U K U P N O	15.339	15.706

13. FINANSIJSKI PRIHODI-66

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata		
Pozitivne kursne razlike		144
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
U K U P N O	0	144

14. FINANSIJSKI RASHODI-56

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	625	706
Negativne kursne razlike	177	80
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
U K U P N O	802	786

15. OSTALI PRIHODI-67 I 68

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		921
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Naplaćena otpisana potraživanja	74	1.142
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule	14	
Prihodi od smanjenja obaveza		12
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	5161	
Prihodi od uskladjivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine		
U K U P N O	5249	2.075

16.OSTALI RASHODI-57 I 58

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		2.557
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe	1.794	3.318
Ostali nepomenuti rashodi	25.710	158
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		4.991
Obezvredjenje ostale imovine		
U K U P N O	27.504	11.024

18. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (bez investicionih nekretnina)

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku. Iskazani su objekti i zemljište po fer vrednosti.

	<i>Zemljište</i>	<i>Gradjevinski i objekti</i>	<i>Postrojenja i oprema</i>	<i>Ostale nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</i>	<i>Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu</i>	<i>ulaganja na tuđim NPO</i>
NABAVNA VREDNOST							
Početno stanje 01.01.17 g.	50.705	1.715.611	25.866		1.495		
Promene u toku godine		+264191	-5634		-1495		
Krajnje stanje 31.12.17 g.	50.705	1.979.802	20.232		0		
ISPRAVKA VREDNOSTI							
Početno stanje 01.01.17 g.		655.041	19884				
Promene u toku god.		+103327	-4630				
Krajnje stanje 31.12.17.	50.705	758.368	15.254				
NEOTPISANA (SADAŠNJA VREDNOST)	50.705	1221434	4978		0		

19. INVESTICIONE NEKRETNINE

Stanje i promene na investicionim nekretninama društva mogu se prikazati na sledeći način:

Iznos je po fer vrednosti

	<i>u 000 din.</i>
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje – 1.januar 2017 g.	
Promene u toku godine	
Krajnje stanje 31.12.2017.g.	
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje – 1.januar 2017.g.	
Promene u toku godine	
Krajnje stanje 31.12.2017	
NEOTPISANA VREDNOST	0

20. UČEŠĆA U KAPITALU I OSTALI DUGOROCNI PLASMANI

Učešća u kapitalu društva mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica		
Ostalo	380	378
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	380	378

21. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Materijal		
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Trgovačka roba	2748	2.748
Minus: Obezdredjenje zaliha		
Dati avansi	3620	12.527
12.527U K U P N O	6368	15.274

22.STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji I sredstva poslovanja koje se obustavlja može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.16 u 000 din.</i>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Gradjevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja I oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezdredjenje stalnih sredstava I sredstava poslovanja koje se obustavlja		
U K U P N O	0	0

23.POTRAŽIVANJA-20,21,22 (223) NE,

Stanje potraživanja društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.2016 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci – matična I zavisna pravna lica		
Kupci – ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	40.421	35.998
Kupci u inostranstvu		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	31346	13.001
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		

	<i>31.12.17 u 000 din.</i>	<i>31.12.2016 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun		
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja		
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih	890	960
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	15	15
Ostala potraživanja	446	331
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
UKUPNO POTRAŽIVANJA	10426	24.303

24. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI -23

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkorocni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica		
Kratkorocni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	349	349
Kratkorocni krediti u zemlji		
Kratkorocni krediti u inostranstvu		
Deo dugorocnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Ostali kratkorocni finansijski plasmani	32.359	33.424
Minus – Obezvredjenje kratkorocnih finansijskih plasmana		
UKUPNO	32708	33.773

Transakcije sa POVEZANIM pravnim licem je pozajmica data preduzecu TRIM MAJMAR i ostalih nikakvih transakcija nema.

25. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

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

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	164	512
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	184	125
Devizni račun		
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
U K U P N O	348	637

26. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I JAVNI PRIHODI

Stanje PDV i AVR društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Porez na dodatu vrednost-prethodni porez	213	285
Aktivna vremenska razgraničenja i javni prihodi	23	36
U K U P N O	236	321

27. KAPITAL

Osnovni i ostali kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Osnovni kapital	822.709	822.709
Neuplaceni		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital-AKCIJSKI FOND 11.43043%	106.175	106.175
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital	790	790
U K U P N O	929674.	929.674

28. AKCIJSKI KAPITAL

Akcionari društva su

	<i>Vrsta akcija</i>	<i>% učešća</i>	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Akcionari – radnici	obične	19.72399	183.213	183.213
TRIM MAJMAR DOO		68.84558	639.496	639.496
U K U P N O		88.56957	822.709	822.709

29. REZERVE I REVALORIZACIONE REZERVE

Rezerve društva se mogu prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Zakonske rezerve	16	16
Revalorizacione	862970	702.107
UKUPNO	862986	702.123

30. DOBIT I GUBITAK

Gubitak I dobit predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Dobit	20.348	20.348
Gubitak	526849	492505

31. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE I DUGOROCNI KREDITI

Ostale dugoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kredit	4797	
Ostale dugoročne obaveze		4.999
UKUPNO	4797	4.999

32. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE-42

Kratkoročne finansijske obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vredn.		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	645	645
UKUPNO KRATKOROČNE FINAN.OBAVEZE	645	645

33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA-43 I 44

Obaveze iz poslovanja mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze iz poslovanja		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	300	
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji	27226	26.464
Dobavljači u inostranstvu	277	289
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	27.803	26.753

34. OSTALE OBAVEZE – 45,46,47,48,49 (BEZ 498, BEZ 481)

Ostale kratkoročne obaveze i PVR mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	203	25
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	567	77
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	510	70

	<i>31.12.17 u 000 din</i>	<i>31.12.16 u 000 din</i>
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	39	8
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	27	6
Ostale obaveze		36
Obaveze prema zaposlenima	0	
Obračunati prihodi budućeg perioda	13056	13.525
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Obaveze za poreze	6714	5.961
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala PVR i PDV	4508	4.587
UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR	25624	24.295

35. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Stanje i promene na odloženim poreskim obavezama mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>2017 u 000 din</i>	<i>2016 u 000 din</i>
Početno stanje – 1. januar 2017	36	36
Ispravka greške i promena računov.politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Krajnje stanje 31.12.17		
UKUPNO	36	36

36. SUDSKI SPOROVI

Sudski sporovi se mogu prikazati na sledeći način:

<i>Redni broj</i>	<i>Naziv tužioca</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1	Medifarm	Dug za robu	110.535,18 EUR	Drugostepena presuda u korist tužioca	Nije pokrenut postupak izvršenja
2	Medifarm	Lokali	300.000,00 EUR	Postupak je u toku	Neizvestan ishod spora
3	Medifar	lokali	Povezano sa predhodnim	Postupak u oku	Neizvestan ishod spora

Društvo – tužilac

<i>Redni broj</i>	<i>Naziv tuženog</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1	Staklopan	Dug za grejanje	367.172,52	Donet zaključak o listi neobezbeđenih sredstava	
2	Transport-Vožovac	Dug za grejanje	349.444,00	Delimično	neizvestan
3	Pro Logistik	Prodaja nekretnine	9.645.171,80	Medifarm	
4	Vesna Todorović	kupoprodaja	267.885,86	U toku parnični postupak	neizvestan
5	Ministarstvo zdravlja	Građevinski radovi	43.030.739,00	Usvojen tužbe. Zah. Tuženog naštetu MF	neizvestan
6	Simeco	Zakup	3.213.648,58	Postupak u toku	neizvestan
7	Radivojević Slavoljub	Grejanje-struja	770.828,77	U toku postupak izvršenje	
8	Alstar distribucija	Zakup	280.744,28	Donet zaključak po listi utvrđenih i priznatih potraživanja	

Izjavljujemo da prema nasoj proceni Društvo ima sudske sporove koji bi doveli do značajnog poremećaja poslovanja

37. USAGLASAVANJE POTRAZIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglasavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem. U postupku usaglasavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglasena potraživanja i obaveze.

38. DATA JEMSTVA I GARANCIJE

Društvo nema izdatih garancija ni jemstva.

39. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	<i>SREDNJI 31.12.2017</i>	<i>SREDNJI 31.12.2016</i>
EUR	118.4727	123.4723

Beograd, 30.03.2018



GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU**ZA 2017****1, OPŠTI PODACI**

POSLOVNO IME	MEDIFARM AD	
SEDISTE I ADRESA	BACVANSKA 21 A	
MATICNI BROJ	7040032	
PIB	100002071	
WEB SITE	www.medifarm.rs	
E-MAIL ADRESA	yucicapajic@medifarm.rs	
BROJ I DATUM RESENJA O UPISU U REGISTAR PRIVREDNIH SUBJEKATA	31,12,1985 - 1-2960 00	
DELATNOST (SIFRA I OPIS)	6820- IZNAJMLJIVANJE NEKRETNINA	
BROJ ZAPOSLENIH	11	
BROJ AKCIONA	605	
	AKCIONAR	BROJ AKCIJA
10 NAJVECIH AKCIONARA	TRIM MAJMAR	1,065,826.00
	AKCIONARSKI FOND	176,959.00
	PETROVIC MILICA	1,670.00
	CURCIC NEGOSLAV	1,670.00
	TRIFUNOVIC RADOJKA	1,656.00
	ANUSIC ALEKSANDAR	1,645.00
	ARSIC DRAGICA	1,632.00
	NICIFOROVIC MIROSLAV	1,628.00
	LEPOSAVIC DRAGAN	1,599.00
	CURCIC MILINKO	1,543.00
VREDNOST OSNOVNOG KAPITALA U 000 DIN	929,674	
BROJ IZDATIH AKCIJA (ISIN I CFI)	1,548,140.00	
PODACI O ZAVISNIM DRUSTVIMA	TRIM MAJMAR DOO, BEOGRAD BACVANSKA BB	
REVIZORSKA KUCA KOJA JE REVIDIRALA POSLEDNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ	I&V AUDIT MIHAJLA PUPINA 89/5, BEOGRAD	

2, PODACI O UPRAVI DRUSTVA

FUNKCIJA- NADZORNI ODBOR	IME I PREZIME	SADASNJE ZAPOSLENJE
PREDSEDNIK	ZORICA JAKSIC	SIKA- SIMANOVCI
CLAN	ALEKSANDAR JOVANOVIC	HOTEL SRBIJA - BEOGRAD
CLAN	DRAGANA STOJANOVIC	TERAZIJE RENT- BEOGRAD

3, PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA U 000 DINARA

UKUPAN PRIHOD	59.400
UKUPAN RASHOD	90.426
BRUTO GUBITAK	31,026
POSLOVNI NETO DOBITAK	19,682
I STEPEN LIKVIDNOSTI	0.93
II STEPEN LIKVIDNOSTI	0.81

CENA AKCIJA U IZVEŠAJNOM PERIODU

NAJVISA	NIJE BILO PROMETA
NAJNIZA	NIJE BILO PROMETA
ISPLACENA DIVIDENDA	0

OSTVARENJE DRUSTVA PO SEGMENTIMA U SKLADU SA ZAHTEVIMA MSFI 8

Društvo u organizacionom smislu posluje kao celina te se nisi stekli uslovi za izveštavanje po segmentima u skladu sa MSFI 8

PROMENE U % U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

IMOVINA	POVECANA - 10,9
POTRAZIVANJA	SMANJENA - 25
OBAVEZE	POVECANE - 3,91
NETO GUBITAK- DOBITAK	GUBITAK POVECAN - 3,66

SLUCAJEVI KOD KOJIH POSTOJI NEIZVESNOST NAPLATE PRIHODA ILI BUDUCI TROSKOVI KOJI MOGU UTICATI NA FINANSIJSKU POZICIJU DRUSTVA

Suski sporovi u korist i na stetu Društva,

STANJE SOPSTVENIH AKCIJA, STICANJE SOPSTVENIH AKCIJA, PRODAJA, PONISTENJE SOPSTVENIH AKCIJA

Društvo nije sticalo sopstvene akcije od dana sacinjavanja prethodnog godisnjeg izveštaja,

4, OPIS OCEKIVANOG RAZVOJA DRUSTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUSTVA, KAO I GLAVNI RIZICI I PRETNJE

OPIS OCEKIVANOG RAZVOJA DRUSTVA U NAREDNOM PERIODU	Nema planiranih investicionih ulaganja
PROMENA POSLOVNIH POLITIKA	Nije bilo promena poslovnih politika
GLAVNI RIZICI I PRETNJE KOJIMA JE PRIVREDNO DRUSTVO IZLOZENO	Neizvestnost naplate potrazivanja

**5, OPIS SVIH VAZNIJIH POSLOVNIH DOGADJAJA KOJI SU NASTALI NAKON
ISTEKA POSLOVNE GODINE**

Nije bilo nikakvih dogadjaja

6, ZNACAJNI POSLOVI POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Nije ih bilo.

7, AKTIVNOSTI DRUSTVA NA POLJU ISTRAZIVANJA I RAZVOJA

Neka planiranih aktivnosti na polju istrazivanja i razvoja.

ODGOVORNO LICE
Generalni direktor

Goran Mikic



Bačvanska b.b.
TELEFONI: Centrala 285-1333
Gen. direktor 285-1504
Računovodstvo 285-1424
Žiro račun:
VOJVODANSKA 355-1065761-62
Poštanski fax: 449
Telex: 72685 MEDIFA YU
Telefax: 285-1506
PIB 100002071

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2017. Godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštaja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu akcionarskog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje

Računovođa

Pajić Vučica

Zakonski zastupnik
Direktor

Goran Mikić



Bačvanska 21A
11000 BEOGRAD
SRBIJA

TELEFONI: Centrala +381 11 2851 333
Generalni direktor +381 11 2851 504
Telefax: +381 11 2851 506
E-mail : office@medifarm.co.yu
Tek. račun: 355 – 1065761- 62
Vojvođanska banka Beograd

Matični broj 07040032
Registarski broj 6002538585
Šifra delatnosti 6820
PIB 100002071

IZJAVA

Ovim putem izjavljujemo da akcionarsko društvo za iznajmljivanje nekretnina MEDIFARM Beograd, Ul. Bačvanska 21A, nije donelo Odluku o usvajanju finansijskih izveštaja za 2017. godinu budući da usled nedostatka kvoruma nije moguće održavanje redovne sednice skupštine društva zbog toga što je Rešenjem posebnog odeljenja Višeg suda u Beogradu Kri Po1-23/12 od 18.07.2012. godine većinskom akcionaru privrednom društvu TRIM MAJMAR DOO, Beograd zabranjeno otuđenje, opterećenje i raspolaganje akcijama privrednog društva MEDIFARM AD uz zabranu korišćenja i raspolaganja pravima iz akcija kao i vršenja svih ovlašćenja iz nadležnosti Skupštine akcionarskog društva do pravosnažnog okončanja krivičnog postupka.

U Beogradu: 29.03.2018. godine

MEDIFARM AD
Gen. Direktor Goran Mikić





Bačvanska 21A
11000 BEOGRAD
SRBIJA

TELEFONI:

Centrala +381 11 2851 333
Generalni direktor +381 11 2851 504
Telefaks: +381 11 2851 506

E-mail :

office@medifarm.co.yu

Tek. račun:

355 – 1065761- 62

Vojvodanska banka Beograd

Matični broj 07040032
Registarski broj 6002538585
Šifra delatnosti 6820
PIB 100002071

IZJAVA

Ovim putem izjavljujemo da akcionarsko društvo za iznajmljivanje nekretnina MEDIFARM Beograd, Ul. Bačvanska 21A, nije donelo odluku o pokriću gubitaka za 2017. godinu u iznosu od 31.025.508,74 dinara budući da usled nedostatka kvoruma nije moguće održavanje redovne sednice skupštine društva zbog toga što je Rešenjem posebnog odeljenja Višeg suda u Beogradu Kri Po1-23/12 od 18.07.2012. godine većinskom akcionaru privrednom društvu TRIM MAJMAR DOO, Beograd zabranjeno otuđenje, opterećenje i raspolaganje akcijama privrednog društva MEDIFARM AD uz zabranu korišćenja i raspolaganja pravima iz akcija kao i vršenja svih ovlašćenja iz nadležnosti Skupštine akcionarskog društva do pravosnažnog okončanja krivičnog postupka.

U Beogradu: 29.03.2018. godine

MEDIFARM AD
Gen. Direktor: Goran Mikić

