



**Godišnji izveštaj
GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD
Za 2018. godinu**

BEOGRAD, april 2019.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (*"Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016*) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (*"Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017*) GOŠA MONTAŽA AD iz Beograda MB 07264399 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2018. GODINU

S A D R Ž A J

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI GOŠA MONTAŽA AD za 2018. godinu

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz godišnje finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)

II GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2018. GODINU

1. Opšti podaci
2. Podaci o Upravi društva
3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
6. Značajniji poslovi sa povezanim licima;
7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama;

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

IV ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

V ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 392114 | 340096 | 0 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 5.1.1. | 59838 | 59943 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права | 0005 | 5.1.1. | 52 | 157 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | 5.1.1 | 59786 | 59786 | |
| 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 | 5.1.2. | 322148 | 270220 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | 5.1.2. | 10537 | 10537 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 5.1.2. | 137794 | 139367 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 5.1.2. | 140104 | 118040 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | 5.1.2. | 312 | 312 | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 5.1.2 | 22502 | 1964 | |
| 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 | 5.1.2. | 10899 | | |
| 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 | 5.2. | 3924 | 3924 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 5.2. | 3924 | 3924 | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 5.3. | 6204 | 6009 | 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 | 5.3. | 6204 | 6009 | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | 5.16. | 1058 | 788 | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 1119708 | 1328950 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 5.4. | 81694 | 85067 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 5.4. | 57436 | 63351 | |
| 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 | | | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 5.4. | 24258 | 21716 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 5.5. | 311335 | 358591 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | 0 | | |
| 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 | 5.5. | 310522 | 352185 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | 5.5. | 813 | 6406 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | 5.6. | | 1085 | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 5.7. | 4277 | 7737 | |
| 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 | 5.8. | 590973 | 710836 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | 5.8. | 590973 | 710836 | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 5.9. | 38204 | 90648 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 5.10. | 606 | 1301 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 5.10. | 92619 | 73685 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 1512880 | 1669834 | 0 |
| 88 | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 5.11. | 373699 | 333093 | |

| 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 | | 1063108 | 1085219 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 5.12. | 337784 | 337784 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 5.12. | 245708 | 245708 | |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 5.12. | 92076 | 92076 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | 5.13. | 24570 | 24570 | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | 5.13. | 135298 | 135298 | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 5.14. | 614596 | 636707 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 5.14. | 608844 | 634911 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 5.14. | 5752 | 1796 | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 10044 | 214826 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 5.15.1. | 10044 | 11445 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 5.15.1. | 10044 | 11445 | |
| 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 | 5.15.2. | 0 | 203381 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 5.15.2 | | 203381 | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 439728 | 369789 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 5.17. | 181889 | 0 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.17. | 181889 | | |
| 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 | | | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 5.18 | 48670 | 97860 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 5.19. | 124519 | 212660 | 0 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | 5.19. | 120051 | 196246 | |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | 5.19. | 4468 | 16414 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 5.20. | 45489 | 53883 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 5.21. | 39021 | 4860 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 5.21. | 140 | 526 | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | | | |
| | 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 | | 1512880 | 1669834 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 5.23. | 373699 | 333093 | |
| 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 **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДЊУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 | 4.1. | 1174705 | 1221207 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | 4.1. | 15835 | 0 |
| 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 | 4.1. | 15835 | |
| 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 | 4.1. | 1151400 | 1220066 |
| 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 | 4.1. | 1149590 | 1214234 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | 4.1. | 1810 | 5832 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | | | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 4.1. | 7470 | 1141 |

| 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 | | 1158714 | 1144626 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 4.2. | 13565 | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 2089 | 2475 |
| 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 | | | 2528 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 4.3. | 184967 | 174805 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 4.4. | 42058 | 39619 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 4.5. | 585148 | 585491 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 4.6. | 278763 | 294214 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 4.7. | 31501 | 27308 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 4.8. | 658 | 452 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 4.9 | 24143 | 22684 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 15991 | 76581 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 4.10. | 8484 | 17190 |
| 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 | | 4674 | 4650 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 3810 | 12540 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 4.11. | 5930 | 43201 |
| 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 | | 0 | |

| 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 | | 1644 | 2140 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 4286 | 41061 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 2554 | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | 26011 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | 4.12. | 374 | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 4.13. | 4152 | 65270 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 4.14. | 7228 | 33134 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 4.15. | 13517 | 14952 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | 4.16. | 8478 | 3482 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | 4.16. | 8478 | 3482 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 4.16. | 2996 | 1146 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 4.16. | | 540 |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 4.16. | 270 | |
| 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 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20 _____ године | | | | 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 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добаци | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добаци | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добаци | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | | |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | | |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 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 **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU I MONTAŽU OPREME I OVJEKATA GOŠA MONTAŽA BEOGRAD**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 1330661 | 1210543 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 1327575 | 1208583 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | | |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 3086 | 1960 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 1454971 | 1293081 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 781369 | 602889 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 593634 | 579593 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 1559 | 2008 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | | |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 78409 | 108591 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 124310 | 82538 |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 121691 | 69879 |
| 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 | 119863 | 67039 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | 1828 | 2840 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 0 | 0 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 121691 | 69879 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | | |

| 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 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 49355 | 33938 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 21492 | 6521 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | 27863 | 27417 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 49355 | 33938 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 1452352 | 1280422 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 1504326 | 1327019 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 51974 | 46597 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 90648 | 141445 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 488 | 2328 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 958 | 6528 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 38204 | 90648 |
| 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 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОЏА МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 | 349250 | 4020 | | 4038 | 135298 | |
| 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 | 349250 | 4024 | | 4042 | 135298 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | 11466 | 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 | 337784 | 4028 | | 4046 | 135298 | |
| 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 | 337784 | 4032 | | 4050 | 135298 | |

| 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 | 337784 | 4036 | | 4054 | 135298 |

| 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 | | 4073 | 36036 | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 661447 |
| 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 | | 4077 | 36036 | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 661447 |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | 26536 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | 11466 | 4098 | 1796 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | | 4081 | 24570 | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 636707 |
| 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 | | 4085 | 24570 | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 636707 |

| 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 | | 4087 | | 4105 | 27863 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 5752 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4071 | | 4089 | 24570 | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 614596 |

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

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | 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 | | 4142 | | 4160 | |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4125 | | 4143 | | 4161 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4126 | | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 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 дуговној страни рачуна | 4177 | <input type="text"/> | 4195 | <input type="text"/> | 4213 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | <input type="text"/> | 4196 | <input type="text"/> | 4214 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | <input type="text"/> | 4197 | <input type="text"/> | 4215 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | <input type="text"/> | 4198 | <input type="text"/> | 4216 | <input type="text"/> |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|--|--|------|----|
| | | АОП | 337 | | | АОП | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 1109959 | 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 | 1109959 | 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 | 1085219 | 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 | 1085219 | 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 | | | 1063108 | | |
| у _____ | | | | | | | Законски заступник |
| дана _____ 20 _____ године | | | | М.П. | _____ | | |

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

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o Društvu

- Pun naziv društva: Akcionarsko društvo za izgradnju i montažu objekata GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD, Bulevar Arsenija Černojevića 140
- Skraćeni naziv društva: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD
- Sedište društva: Beograd – Novi Beograd
- Oblik organizovanja: akcionarsko društvo
- Matični broj: 07264399
- Šifra delatnosti: 2511
- PIB: 101974895

1.2 Osnivanje i poslovanje Društva

GOŠA MONTAŽA AD (u daljem tekstu Društvo) sa sedištem u Beogradu, osnovano je 1982.god. kao društvo sa ograničenom odgovornošću u sastavu tadašnje Holding korporacije GOŠA. Rešenjem Trgovinskog suda u Požarevcu od 07.12.2004.god. izvršena je preregistracija iz društva sa ograničenom odgovornošću u društveno preduzeće. Dana 25.5.2006.god. preduzeće je prodato putem Javne aukcije tako da je ponovo promenjen oblik organizovanja.

Rešenjem br. BD125271/2006 od 20.6.2006.god. GOŠA MONTAŽA je kao otvoreno Akcionarsko društvo upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Dana 14.7.2016.godine Društvo je promenilo poslovni naziv i sedište i Rešenjem br. BD 57215/2016 od 14.7.2016. godine u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije je upisano skraćeno poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD i adresa: Bulevar Arsenija Černojevića 140, Beograd-Novi Beograd.

Delatnost Društva je proizvodnja i montaža metalnih konstrukcija i delova konstrukcija. Kompletan obim usluga se sastoji od projektovanja i razrade radioničke dokumentacije, proizvodnje i montaže opreme, svih tipova čelične konstrukcije, remonta i održavanja termopostrojenja, procesne, rudarske, mašinske i hidromašinske opreme kao i iznajmljivanja sredstava transporta i mehanizacije.

Finansijski izveštaji se utvrđuju od strane Nadzornog odbora a konačnu odluku o usvajanju donosi Skupština društva.

Po kriterijumima veličine propisanim Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br.62/2013 i 30/2018) Društvo je razvrstano u srednja pravna lica za izveštajnu godinu.

Prosečan broj zaposlenih 2018.godine u preduzeću GOŠA MONTAŽA AD je bio 464 zaposlena, a u 2017. god. je bio 493 zaposlena.

1.3. *Povezana lica*

Povezano lice GOŠA STAN d.o.o osnovano je da u ime i za račun svojih osnivača vrši gazdovanje stanovima koji su u vlasništvu osnivača, odnosno članova. Za GOŠA MONTAŽU AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova, vrši prodaju stanova i prikupljanje novčanih sredstava na ime otkupa prodatih stanova kao i zakupa za neprodate stanove. Učešće GOŠA MONTAŽA AD u vlasničkoj strukturi deoničarskog društva GOŠA STAN iznosi 15,7%

Rešenjem Okružnog privrednog suda u Banja Luci broj 57 OL 111916 14L od 25.5.2015 godine likvidirano je i brisano iz registra privrednih subjekata deoničarsko društvo GOŠA MONTAŽA Banja Luka, Republika Srpska, BIH.

2. Osnovi za finansijsko izveštavanje i koncept nastavka poslovanja

Finansijsko izveštavanje

Finansijski izveštaji GOŠA MONTAŽE AD, za obračunski period koji se završava 31.12.2018.god. sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/2013 i 30/2018) i ostalom primenjivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva

Svi podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara i prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/2014 i 144/2014).

Korišćenje procena

U poslovnoj godini za koju se sastavljaju finansijski izveštaji, rukovodstvo Društva je koristilo najbolje moguće procene i razumne pretpostavke, a koje utiču na postignute i prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu kao i različitim informacijama raspoloživim u periodu sastavljanja finansijskih izveštaja koje deluju realno i razumno u datim okolnostima, ali koje mogu i odstupati od stvarnih rezultata.

Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje tokom budućeg vremenskog perioda. Navedena pretpostavka bazirana je na činjenici da je Društvo u proteklim obračunskim periodima postizalo dobre rezultate i imalo značajnu likvidnost .

3. Pregled značajnijih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva, odnosno od prodaje robe, proizvoda i usluga. Prihodi se priznaju kada se roba isporuči ili usluga izvrši. Za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva. U rashode spadaju: troškovi materijala, proizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, troškovi rezervisanja, troškovi bruto zarada, porezi, doprinosi i ostali lični rashodi.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Troškovi održavanja i opravke nekretnina, postrojenja i opreme pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.2. Preračunavanje iznosa u stranoj valuti

Poslovne promene nastale u stranoj valuti (ili povezanih sa stranom valutom po osnovu valutne klauzule) preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva, potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti na datum bilansa, preračunati su u dinarsku protivvrednost po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna monetarnih pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, priznaju se kao prihod i rashod.

Zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija na dan

| | 31.12.2017. | 31.12.2018. |
|-----|--------------------|--------------------|
| EUR | 118,4727 | 118,1946 |
| USD | 99,1155 | 103,3893 |
| GBP | 133,4302 | 131,1816 |

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja se priznaju po nabavnoj vrednosti koju predstavlja fakturna vrednost dobavljača zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja istih.

Sve nabavke opreme u toku 2018.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Određena oprema se priznaje kao osnovno sredstvo ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine, nezavisno da li je pojedinačna vrednost veća ili manja od vrednosti propisane poreskim propisima.

Troškovi tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme se priznaju kao rashod perioda.

Amortizacija se proporcionalnom metodom obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, sa ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

| | |
|---|-------|
| – građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armirano betonske konstrukcije i samostalna postrojenja | 2,5% |
| – građevinski objekti niskogradnje drvene konstrukcije | 5,0% |
| – ostali građevinski objekti | 10,0% |
| – proizvodno prenosna oprema | 5,0% |
| – pogonski poslovni inventar | 10,0% |
| – nameštaj i poslovni inventar | 15,0% |
| – računarska i telekomunikaciona oprema i vozila | 25,0% |
| – nematerijalna ulaganja | 20% |
| – ostala nepomenuta sredstva | 10% |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

3.4. Kratkoročna potraživanja i ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti, umanjenoj za ugovoreni iznos popusta i rabata a uvećanoj za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Vrednost potraživanja iskazana u stranoj valuti preračunava se u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije. Potraživanje iskazano u stranoj valuti na dan bilansa preračunava se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Otpis kratkoročnih potraživanja kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti, vrši se indirektnim otpisivanjem dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem. Rukovodstvo Društva procenjuje koja će se potraživanja otpisati i ista evidentirati kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala se na datum bilansa vrednuju po nabavnoj ceni. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha se vrednuje po prosečnoj nabavnoj ceni.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini sve dok se ne otuđe ili otpišu.

Zalihe otpadnog materijala koje se formiraju otpisom i isknjiženjem nekretnina i postrojenja, evidentiraju se po procenjenoj vrednosti otpadnog materijala koji će se u narednom periodu prodati.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti. U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se: gotovina, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka i sredstva na izdvojenim računima (depoziti).

3.7. Porezi i doprinosi

3.7.1. Tekući porez i dobitak

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima u Republici Srbiji. Iznos obaveza po osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom propisane poreske stope u visini od 15% na poresku osnovicu, utvrđenu poreskim bilansom uz umanjene za iznos poreskog kredita po osnovu ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu ili ranije iskazan gubitak. Poreski obveznici sami utvrđuju mesečnu akontaciju iznosa poreza na dobit.

3.7.2. Odloženi porez na dobit

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MRS 12 osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi porezi se utvrđuju po osnovu privremenih razlika između računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava. Računovodstvena osnovica sredstava je neotpisana vrednost na kraju tekuće godine (posle obračunate amortizacije). Poreska osnovica sredstava je neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po poreskim propisima. Utvrđena razlika je osnovica koja se množi stopom poreza na dobit od 15% i utvrđuje kumulativni iznos odloženog poreza koji u stvari pokazuje stanje odloženog

poreza (sredstva ili obaveze u zavisnosti koja je osnovica veća) za period od početka MRS do 31.12. tekuće godine.

3.8 Primanje zaposlenih

3.8.1. Troškovi zarada i troškovi socijalnog osiguranja

Iznosi bruto zarada i naknada zarada zaposlenima priznaju se kao trošak zarada u bilansu uspeha. Društvo kao poslodavac, snosi troškove zaposlenih kao što su zdravstveno osiguranje, penzijsko osiguranje, osiguranje od nezaposlenosti i slično. Ovi iznosi se iskazuju u bilansu uspeha u okviru troškova zarada.

3.8.2. Rezervisanje za naknade zaposlenima

U skladu sa MRS 19 Društvo vrši obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju. Projektovani obračun je urađen za ukupan broj zaposlenih uz primenu određenih parametara kao što su: diskontna stopa, procenjena stopa rasta prosečne zarade, procenat fluktuacije, iznos otpremnine po zakonu.

Pretpostavke koje su korišćene pri izradi obračuna su:

| | 2017. | 2018. |
|--|--------------|--------------|
| diskontna stopa | 6,80% | 7,00% |
| procenjena stopa rasta prosečne zarade | 2,00% | 2,00% |
| procenat fluktuacije | 4,20% | 4,70% |
| otpremina po zakonu | 131.218 | 138.024 |
| ukupan broj zaposlenih | 490 | 437 |

| Efekti obračuna rezervisanja za otp | 2017. | 2018. |
|--|--------------|--------------|
| Iznos obaveze za rezervis. za otpremnine na dan 1.1 tekuće god (u 000) | 12.441 | 11.445 |
| isplaćeno u tekućoj godini | 1.448 | 2.059 |
| iznos obav za rezerv, na dan 31.12. tekuće god. | 11.445 | 10.044 |
| neto iznos obaveze za rezervisanje tekuće god. | 452 | 658 |

Način priznavanje troškova rezervisanja je u okviru bilansa uspeha u periodu u kojem nastaju.

3.9. Politike upravljanja rizikom

U poslovanju Društva postoje stalni rizici, tako da je Društvo izloženo kreditnom riziku, riziku likvidnosti i tržišnom riziku koji podrazumevaju rizik da mu komitenti ne izmire svoje obaveze u ugovorenim rokovima, a ono ne izmire svoje obaveze prema poveriocima, rizik po osnovu efekata promena visine tržišnih kamatnih stopa i promena deviznih kurseva. Iz tih razloga postoje ciljevi upravljanja rizikom koji podrazumevaju spremnost Društva u praćenju rizika, njihovu optimalizaciju i umanjenje potencijalnih gubitaka po osnovu tih

rizika. Politika i postupci za upravljanje rizikom su načela upravljanja rizicima kao što su : izbegavanje ili smanjenje rizika i zaštita od rizika.

4. BILANS USPEHA – POJEDINAČA OBELODANJIVANJA

4.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Preth. godina |
|--|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje robe | 15.835 | |
| matic i zavisnim prav licima na domacem trz. | | |
| matic. I zavisnim prav. licima na inostr. trz. | | |
| ostalim povez. licima na domacem trz | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 15.835 | |
| na inostranom trzistu | | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 1.151.400 | 1.220.066 |
| matic. i zavisnim prav licima na domacem trz | | |
| matic i zavisnim prav. licima na inost. trž | | |
| ostalim povez. licima na domcem trz. | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 1.149.590 | 1.214.234 |
| na inostranom trzistu | 1.810 | 5.832 |
| Drugi poslovni prihodi | 7.470 | 1.141 |
| Ukupni poslovni prihodi | 1.174.705 | 1.221.207 |

4.2. Nabavna vrednost prodate robe

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | 13.565 | |
| Ukupna vrednost prodate robe | 13.565 | |

4.3. Troškovi materijala

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godina |
|--|----------------|-----------------|
| troškovi osnovnog materijala za izradu | 169.822 | 155.216 |
| troškovi kancelar. materijal | 1.552 | 2.340 |
| troškovi rezervnih delova | 4.100 | 6.619 |
| troškovi jednokratnog otpisa alata i htz opr | 9.493 | 10.630 |
| Ukupni troškovi materijala | 184.967 | 174.805 |

4.4. Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|----------------------------|---------------|----------------|
| Troškovi goriva I energije | 42.058 | 39.619 |
| Ukupni troškovi | 42.058 | 39.619 |

4.5. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Troškovi bruto zarada I naknade zarada | 483.606 | 482.097 |
| Trošk. dopr. na zarade i nak. na teret posl. | 85.859 | 85.773 |
| Troškovi na osnovu ugovora | 9.223 | 12.043 |
| Troš. nak. fiz.lic. po osnovu ostalih ugovora | | |
| Troš. nak. članovima uprav.i nadz. odbora | 1.903 | 1.810 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 4.557 | 3.768 |
| UKUPNO | 585.148 | 585.491 |

4.6. Troškovi proizvodnih usluga

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 189.042 | 216.157 |
| Troškovi transportnih usluga | 10.875 | 8.309 |
| Troškovi održavanja objekata i opreme | 7.893 | 8.771 |
| Troškovi zakupa | 7.822 | 10.138 |
| Troškovi sajmova | | |
| Troškovi reklame i propagande | 108 | 188 |
| Troškovi istraživanja | | |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 63.023 | 50.651 |
| ukupni trošak proizv usluga | 278.763 | 294.214 |

4.7 Troškovi amortizacije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godin |
|--|---------------|----------------|
| Amortizacija alata, inventara | | |
| Amortizacija građevinskih objekata | 7.793 | 7.724 |
| Amortizacija opreme | 23.603 | 19.478 |
| Troškovi amortizac. za nemat. ulaganja | 105 | 106 |
| Ukupni troskovi amortizacije | 31.501 | 27.308 |

4.8. Troškovi rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih | 658 | 452 |
| Ukupna rezervisanja | 658 | 452 |

4.9. Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| | | |
| | | |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 7.782 | 6.283 |
| Troškovi reprezentacije | 1.538 | 2.351 |
| Troškovi osiguranja | 4.752 | 4.392 |
| Troškovi platnog prometa | 4.385 | 4.544 |
| Troškovi članarina komorama | 613 | 880 |
| Troškovi poreza | 1.297 | 1.322 |
| Troškovi doprinosa | | |
| Ostali nematerijalni troškovi | 3.776 | 2.912 |
| Ukupni nematerijalni troškovi | 24.143 | 22.684 |

4.10. Finansijski prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin. prihodi od matič i zavisnih pravnih lica | | |
| Fin. prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Prihodi od kamate | 4.674 | 4.650 |
| Pozitivne kursne razlike | 2.364 | 10.580 |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule | 1.446 | 1.960 |
| Prih.od učeš. u dobiti zav.prav.lica zaj.ulaganja | | |
| Ostali finansijski prihodi | | |
| Ukupni finansijski prihodi | 8.484 | 17.190 |

4.11. Finansijski rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin.i rashodi iz odnosa sa matič. i zavis.prav.licima | | |
| Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pravnim licima | | |
| Rashodi kamata | 1.644 | 2140 |
| Negativne kursne razlike | 4.048 | 37.734 |
| Rahodi po osnovu efekata valutne klauzule | 238 | 3.327 |
| Rash. od učeš. u gubitku zav.prav.licaizaj.ulag. | | |
| Ostali finansijski rashodi | | |
| UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI | 5.930 | 43.201 |

4.12. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ispravlj. potraživanja | 374 | |
| UKUPNI PRIHODI OD USKLAĐIV VREDN. | 374 | |

4.13. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Obezvredjenje potraživanja | 4.152 | 65.270 |
| UKUPNI RASHODI OD USKLAĐIV VREDN | 4.152 | 65.270 |

Obezvredjenje potraživanja se odnosi na ispravku potraživanja po osnovu izvršenih usluga koje se nisu realizovale-naplatile do godinu dana, od čega je

- potraživanje od kupaca
 - KM MONT, Beograd 18 RSD (hilj)
 - JP EPS Ogranak TENT, Obrenovac 1.601 RSD (hilj)
 - Agroprogres, Beograd 557 RSD (hilj)
 - Energoprojekt, Beograd 872 RSD (hilj)
- ostala potraživanja iz specif. Poslovanja
 - KM MONT, Beograd 1.085 RSD (hilj)
- potraživanja za kamatu
 - Met.pr.matal sistemi, Kragujevac 19 RSD (hilj)

4.14. Ostali prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme | | 4.283 |
| Dobici od prodaje bioloških sredstava | | |
| Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti | | |
| Dobici od prodaje materijala | | |
| Viškovi | 702 | 5.275 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 3 | 47 |
| Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz. | 367 | |
| Prihodi od smanjenja obaveza | | |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | | |
| Ostali nepomenuti prihodi | 6.156 | 23.529 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag. | | |
| Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme | | |
| Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har | | |

| | | |
|---|--------------|---------------|
| od vred.rasp.za prodaju | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha | | |
| Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine | | |
| UKUPNI OSTALI PRIHODI | 7.228 | 33.134 |

4.15. Ostali rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------------|-----------------------|
| Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme | 416 | 1.437 |
| Gubici od prodaje materijala manjkovi | | |
| Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika | | |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | | |
| Rashodi po osnovu rash zaliha materijala | | |
| Ostali nepomenuti rashodi-rashodi po tužbama i rešenjima radnika | 13.101 | 13.515 |
| Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja | | |
| Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme | | |
| Obezvredjenje zaliha materijala i robe | | |
| Obezvredjenje potraživanja i kratk,finan. plasmana | | |
| Obezvredjivanje ostale imovine | | |
| UKUPNI OSTALI RASHODI | 13.517 | 14.952 |

4.16. Dobitak ili gubitak

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Dobitak iz redovnog poslovanja | 8.478 | 3.482 |
| Gubitak iz redovnog poslovanja | | |
| Dobitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Gubitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Poreski rashod perioda | 2.996 | 1.146 |
| Odloženi poreski rashod perioda | | 540 |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 270 | |
| Isplaćena lična primanja poslodavcu | | |
| NETO DOBITAK | 5.752 | 1.796 |

5. BILANS STANJA – POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

5.1. Nematerijalna imovina i nekretnine postrojenja i oprema

5.1.1. Vrednost nematerijalne imovine odnose se na:

u RSD hiljada

| OPIS | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vredn. |
|-----------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| Ulaganja u razvoj | | | |
| Konc.paten.licence | 526 | 474 | 52 |
| Softver i ostala prav | 3.515 | 3.515 | |
| Osta nem.ulaganja | 59.786 | | 59.786 |
| Nemat.ulag.u pripr. | | | |
| Avansi za nem.ulag | | | |
| Ukupno | 63.827 | 3.989 | 59.838 |

Na računu nematerijalna imovina-ostala nematerijalna ulaganja iskazana je isplaćena naknada za eksproprisane nepokretnosti, odnosno zemljište koje je na osnovu pravosnažnog rešenja Osnovnog suda u Velikoj Plani, br. P1.39/15 od 02.11.2015 izvršnim poveriocima namirena plenidbom novčanih sredstava sa računa GOŠA MONTAŽA AD.

DINAMIKA PROMENA NA NEMATERIJALNIM ULAGANJIMA

u RSD hiljada

| Red. broj | Opis dinamike promena | Ulaganje u razvoj-softver | Konc.pate n.licence | Ostala nemat.ula g. | Nem.ulag. u pripremi | Avansi za nem.ulag | UKUPNO | GOODWILL |
|-----------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------|----------|
| 1. | NABAVNA VREDNOST | | | | | | | |
| 1. | STANJE 01.01.2018 | 3.515 | 526 | 59.786 | | | 63.827 | |
| 2. | Ispravka greške i promena rač.polit | | | | | | | |
| 3. | Nove ulaganja | | | | | | | |
| 4. | Otuđenja i rashod. | | | | | | | |
| 5. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 6. | Ostalo | | | | | | | |
| 7. | STANJE 31.12.2018 | 3.515 | 526 | 59.786 | | | 63.827 | |

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------------|-------|-----|--------|--|--|--------|--|
| II | ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018 | 3.515 | 369 | | | | 3.884 | |
| 2. | Ispravka greške i prom.rač.pol. | | | | | | | |
| 3. | Amortizacija | | 105 | | | | 105 | |
| 4. | Gubici zbog obez. | | | | | | | |
| 5. | Otuč.i rashodov. | | | | | | | |
| 6. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 7. | Ostalo | | | | | | | |
| 8. | STANJE 31.12.2018. | 3.515 | 474 | | | | 3.989 | |
| III | SADAŠNJA VREDN. NEMATERIJAL. ULAGANJA | | 52 | 59.786 | | | 59.838 | |

5.1.2. Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljada

| Opis | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vrednost |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Zemljište | 10.537 | | 10.537 |
| Građevinski objekti | 297.347 | 159.553 | 137.794 |
| Postrojenja I oprema | 708.235 | 568.131 | 140.104 |
| Alat i sitan inventar | | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | 33.401 | | 33.401 |
| Ostale nekretnine, postroj i oprema | 312 | | 312 |
| Ukupno: | 1.049.832 | 727.684 | 322.148 |

STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

| Opis | Iznos | Struktura (%) |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Zemljište | 10.537 | 3,27 |
| Građevinski objekti | 137.794 | 42,77 |
| Oprema | 140.104 | 43,49 |
| Alat i inventar | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | 33.401 | 10,37 |
| Ostale nekretnine.postr i oprema | 312 | 0,10 |
| Ukupno | 322.148 | 100,00 |

DINAMIKA PROMENA NA NEKRETNINAMA, POSTROJENJIMA I OPREMOM

u RSD hiljada

| Red. broj | Opis dinamike promena | Zemljište | Građ. Objekti | Oprema | Ostale nek.post.i oprema | Nek. post i oprema u pripremi | Avansi za nek.post. | UKUPNO |
|-----------|-----------------------|-----------|---------------|--------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|--------|
|-----------|-----------------------|-----------|---------------|--------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|--------|

| | | | | | | | | |
|-----|---|--------|---------|---------|-----|--------|--------|-----------|
| I. | NABAVNA VREDNOST | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018 | 10.537 | 295.537 | 664.899 | 312 | 1.964 | | 973.249 |
| 2. | Ispravka greške i promena računovodst.polit | | | | | | | |
| 3. | Nova ulaganja | | 6.220 | 46.083 | | 22.049 | 16.815 | 91.167 |
| 4. | Otuđenja i rashod. | | 4.410 | 2.747 | | 1.511 | 5.916 | 14.584 |
| 5. | Prenos na sredstva nam.prod | | | | | | | |
| 6. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 7. | Ostalo | | | | | | | |
| 8. | STANJE 31.12.2018 | 10.537 | 297.347 | 708.235 | 312 | 22.502 | 10.899 | 1.049.832 |
| II | ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018. | | 156.170 | 546.859 | | | | 703.029 |
| 2. | Ispravka greške i prom.rač.pol. | | | | | | | |
| 3. | Amortizacija | | 7.793 | 23.604 | | | | 31.397 |
| 4. | Gubici zbog obez. | | | | | | | |
| 5. | Otuđ.i rashodov. | | 4.410 | 2.332 | | | | 6.742 |
| 6. | Prenos na sred.nam.prod. | | | | | | | |
| 7. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 8. | Ostalo | | | | | | | |
| 9. | STANJE 31.12.2018 | | 159.553 | 568.131 | | | | 727.684 |
| III | SADAŠNJA VREDN. OSNOVNIH SREDST. | | | | | | | |
| | | 10.537 | 137.794 | 140.104 | 312 | 22.502 | 10.899 | 322.148 |

5.2. Dugoročni finansijski plasmani

(učešće u kapitalu i dugoročni finans. Plasmani)

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica | | |
| Učešće u kapitalu pridruz. pravnih lica | | |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica | 3.924 | 3.924 |
| Obezvredjenje učešća u kapitalu | | |
| Duorocni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima | | |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Dugoročni plasmani ostalim povez pravnim licima | | |
| Dugoročni plasmani u zemlji | | |
| Dugoročni plasmani u inostranstvu | | |
| Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća | | |
| Ostali dugoročni plasmani | | |
| Ukupno | 3.924 | 3.924 |

5.3 Dugoročna potraživanja

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica | | |
| Potraživanja od ostalih povezanih lica | | |
| Potraživanja za prodaju robe na kredit | | |
| Potraživanja za prodaju po finan.lizingu | | |
| Potraživanja po osnovu jemstava | | |
| Sporna i sumnjiva potraživanja | | |
| Ostala dugoročna potraživanja | 6.204 | 6.009 |
| Minus: Obevređenje ostalih dug fin.pot | | |
| Ukupna potraživanja | 6.204 | 6.009 |

Ostala dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu prodatih stanova koji su bili u vlasništvu Goša Montaža AD, u čije ime i za račun prodaju i naplatu je izvršilo povezano lice GOŠA STAN d.o.o.

Prema odredbama Zakona o stanovanju i na osnovu Ugovora o otkupu predviđeni rok otplate je od 20-40 godina, tako da ta potraživanja spadaju u kategoriju dugoročnih.

5.4. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Osnovni materijal | 49.287 | 54.307 |
| Rezervni delovi | 5.781 | 6.127 |
| Alat i inventar | 52.964 | 54.078 |
| Zalihe HTZ opreme | 92.375 | 86.083 |
| Zalihe otpadnog i rashod. materijala | 547 | 547 |
| Nedovršena proizv i nedovrs usluge | | |
| Gotovi proizvodi | | |
| Roba | | |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | | |
| Plaćeni avansi za zalihe i usluge | 51.304 | 48.762 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Ispravka vrednosti datih avansa | 27.046 | 27.046 |
| Ispravke vrednosti zaliha | 143.518 | 137.791 |
| Ukupne zalihe | 81.694 | 85.067 |

Plaćeni avansi za zalihe i usluge u iznosu od 51.304 (hilj) RSD se odnose na

- Ateco tank, Golcuk, Turska –za robu za ugradnju u iznosu od 236 (hilj) RSD
- Dijamant inženjering Bgd-za usluge na HE Zvornik u iznosu od 1.133 (hilj) RSD
- Arnax Beograd- za usluge u JP EPS, HE Đetdap u iznosu od 2.490 (hilj) RSD
- Enikon, Loznica – usluge u cementari Popovac u iznosu od 3.564 (hilj) RSD
- Mono plan, V Plana – usluge na izradi AKZ konstr u iznosu od 6.427 (hilj) RSD
- Technosector, KG – usluge PPZ za AKZ objekat u iznosu od 1.183 (hilj) RSD
- Zornok, Beograd – usl na izradi brod prevod Bezdan u iznosu od 2.608 (hilj) RSD
- Mikom, Novi Sad – za robu za ugradnju u iznosu od 2.929 (hilj) RSD
- TC Energy, Pančevo – za robu za ugradnju u iznosu 1.173 (hilj) RSD
- GIK Inženjering Kanjiža –za usluge TEKO Kost. u iznosu od 25.876 (hilj) RSD koji se nalazi na ispravci

5.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2018. godine odnose se na:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Kupci u zemlji maticna i zavisna pravna lica | | |
| Kupci u inostranst maticna i zavisna prav lic | | |
| Kupci u zemlji ostala povezana pravna lica | | |
| Kupci u inostrans ostala povezana lica | | |
| Kupci u zemlji | 322.996 | 423.614 |
| Ispravka vrednosti kupaca u zemlji | 12.474 | 71.429 |
| Kupci u inostranstvu | 7.501 | 13.094 |
| Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu | 6.688 | 6.688 |
| Ukupna potraž po osnovu prodaje | 311.335 | 358.591 |

5.6. Potraživanja iz specifičnih poslova

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Ostala potraživ iz specif poslova (Goša) | 5.698 | 5.698 |
| Ispravka vred potraživanja iz specif posl | 5.698 | 4.613 |
| Ukupna potraživanja | | 1.085 |

5.7. Druga potraživanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Potraživanja za kamatu | 4.295 | 4.295 |
| Ispravka potraživanja za kamatu | 4.295 | 4.276 |
| Potraživanja od zaposlenih | 1.261 | 1.593 |
| Ispravka vrednosti potraz od zaposlenih | 949 | 949 |
| Potraživanja za naknade zarada | 794 | 1.051 |
| Potraživanja za porez na dobit | 3.025 | 6.021 |
| Ostala kratkor potraživanja | 146 | 2 |
| Ukupna druga potraživanja | 4.277 | 7.737 |

Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu sa većim saldom

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv kupca u zemlji | Mesto | Iznos |
|-------|---------------------------------|-----------|----------------|
| 1. | CRH (Srbija) -Holcim | Popovac | 105.929 |
| 2 | JP EPS, HE Đerdap | Kladovo | 70.275 |
| 3 | Ogranak Thyssenkrupp industrial | Beograd | 61.417 |
| 4 | JP EPS, TENT Obrenovac | Obrenovac | 28.950 |
| 5 | Elnos BL | Beograd | 34.631 |
| 6 | JP EPS HE Čačak | Čačak | 3.214 |
| 7 | Termotehna-Sušić | Beograd | 1.873 |
| 8 | Agroprogres | Beograd | 557 |
| 9 | Energoprojekt-oprema | Beograd | 872 |
| 10 | JP EPS TE-KO Kostolac | Kostolac | 1.715 |
| | UKUPNO | | 309.433 |

U izveštajnoj 2018. godinu, Društvo je izvršilo otpis ranije ispravljenog potraživanja od SIM INDUSTRY SERVICE, Šabac u iznosu od 63.416 RSD (hilj) zbog nemogućnosti dalje naplate pošto dužnik nema imovine iz koje bi se naplatilo novčano potraživanje i izvršilo ispravku potraživanja po osnovu realizacije usluga od kupaca

- Agroprogres, Beograd u iznosu od 557 RSD (hilj)
- Energoprojekt, Beograd u iznosu od 872 RSD (hilj)
- JP EPS, TENT, Obrenovac u iznosu od 1.601 RSD (hilj)

U 2018.godini Društvo nema neusaglašena potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu

5.8. Kratkoročni finansijski plasmani

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godina |
|---|----------------|-----------------|
| Kratkor. krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica | | |
| Kraktor. krediti i plasmani- ostala povezana pravna lica | | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u zemlji | | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Deo dugor.fin.plasmana koji dospeva do jedne godine | | |
| Ostali kratkor.finansijski plasmani | 590.973 | 710.836 |
| Obezbeđenje kratkor.finansijskih plasmana | | |
| UKUPNI PLASMANI | 590.973 | 710.836 |

Ostali kratkoročni plasmani odnose se na oročena devizna sredstva kod banaka u zemlji prema uslovima definisanim poslovnom politikom banaka i obostrano potpisanim ugovorima.

5.9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti) | | |
| Prelazni račun | | |
| Sredstva na tekućem računu | 3.964 | 6.908 |
| Blagajna | | |
| Devizni račun | 33.980 | 83.220 |
| Devizna blagajna | | |
| Ostala novčana sredstva | 260 | 520 |
| Ukupno: | 38.204 | 90.648 |

5.10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Porez na dodatu vrednost | 606 | 1.301 |
| Aktivna vrem. razg- premije osiguranja i potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije i kamate | 92.619 | 73.685 |

Društvo je u okviru Aktivnih vremenskih razgraničenja u Bilansu stanja prikazalo potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije proizvoda i usluga i to:

- 17.034 RSD (hilj) po osnovu Ugovora br.153/14 od 21.5.2014 i Anex-a 1. zaključenim sa preduzećem Elnos BL doo, Beograd. o pružanju usluga na rekonstrukciji Hidroelektrane Zvornik, a za šta je ugovoreno kvartalno fakturisanje u 2019 god.
- 50.231 RSD (hilj) po osnovu Ug. br 218/18 od 26.10.2018.god i Ug. Br. 10-U-353/18 od 24.10.2018 god, zaključenim sa preduzećem CRH (Srbija) d.o.o.Popovac o izradi i montaži čelične konstrukcije i angažovanju sredstava mehanizacije u cementari Popovac, za šta će se izvršiti fakturisanje u 2019.
- 11.844 RSD (hilj) po osnovu Ug br. 175/18 zaključenom sa preduzećem Ogranak China Machinery Engineering Corporation, Beograd o izradi i isporuci delova čelične konstrukcije u TE-KO. U izveštajnoj 2018.god stanje izrađenih pozicija i izvršenih radova prema prizatom stepenu gotovosti iznosi 30,00% od ukupno ugovorene vrednosti. Shodno odredbama Ugovora, izrađene pozicije i izvršeni radovi, zajedno sa završnom –kompletnom izradom i isporukom, biće fakturisane u 2019. godini.
- 11.851 RSD (hilj) po osnovu Ug. Br. E.05.01-290790/1-18 od 13.06.2018 god zaključenim sa preduzećem JP EPS Ogranak TE-KO Kostolac o isporuci i montaži dobara za zamenu cevovoda za pneumatski transport pepela. Izvršena izrada i

isporuka (dobara) opreme biće fakturisana u 2019 godini po završenim demontažno-montažnim radovima.

- Prihod po osnovu kamate u visini od 935 RSD (hilj) se odnosi na pripadajući deo kamate za izveštajnu godinu na oročene depozite kod banaka a koji će biti realizovan o dospeću

5.11. Vanbilansna aktiva

Preduzeće ugovara sa poslovnom bankom okvirnu liniju u okviru koje mu banka odobrava dinarske i devizne garancije za primljeni avans, dobro izvršenje posla i otklanjanje grešaka u garantnom periodu na određeni iznos i sa određenim rokom važenja. Društvo u zavisnosti od konkretnih ugovora i poslova, zahteva od banke izdavanje garancija koje će biti u korišćenju do perioda kako ugovor nalaže i predaje ih Investitoru (korisniku garancije) u čijem su posedu do dospeća. Vanbilansno ih evdentira kao primljene garancije i obaveze za primljene garancije, odnosno u vanbilansnoj aktivni se nalaze primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a obaveze za primljene garancije u istom iznosu se nalaze u vanbilansnoj pasivi.

5.12. Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

Ukupan broj akcija 245.708 nominalne vrednosti 1.000 rsd

Vlasnička struktura akcijskog kapitala: vlasnici fizicka lica 69,10%
vlasnici pravna lica 23,64%
vlasnici kastodi rn 7,26%

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Preth. godina |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Akcijski kapital | 245.708 | 245.708 |
| Udeli doo | | |
| ulozi | | |
| Državni kapital | | |
| Drustveni kapital | | |
| Zadruzni kapital | | |
| Emisiona premija | | |
| Ostali osnovni kapital | 92.076 | 92.076 |
| U K U P N I OSNOVNI KAPITAL | 337.784 | 337.784 |

5.13. Otkupljene sopstvene akcije i rezerve

Na dan bilansa Društvo poseduje 24.570 sopstvenih akcija nominalne vrednosti od 1.000 RSD po akciji, stečenih kao posledica ostvarivanja prava nesaglasnih akcionara

Osnivačkim aktom, odnosno Statutom predviđeno je da Društvo odlukom o raspodeli dobiti, deo dobiti izdvaja u statutarne i druge rezerve sa namenom za otkup sopstvenih akcija. Iznos tako formiranih rezervi na dan 31.12.2018 je 135.298 (hilj) RSD.

5.14. Neraspoređena dobit

u RSD hiljada

| | |
|---|----------------|
| Neraspoređena dobit ranijih godina | 636.707 |
| Ispravka greške i promena rač.politike | |
| Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina | |
| Isplata dividende | 27.863 |
| Ostala povećanja | |
| Ostala smanjenja-rezervisanje za otpremnine | |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 5.752 |
| Rezerve | |
| Stanje 31.12.2018. | 614.596 |

5.15. Dugoročna rezervisanja i obaveze

5.15.1. Dugoročna rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Rezervisanja za troškove u garantnom roku | | |
| Rezervisanja za troškove obnavljanja prirod bogatstava | | |
| Rezervisanja za troškove restrukturiranja | | |
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih – otpremnine za penzije zaposlenih | 10.044 | 11.445 |
| Ukupna rezervisanja | 10.044 | 11.445 |

5.15.2. Dugoročne obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | | |
| Obaveze prema matičnim i zavisnim prav. licima | | |
| Obaveze prema ostalim povezanim prev.licima | | |
| Obaveze po emitov.hartij od vrednosti u periodu dužem od godinu dana | | |
| Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji | | 203.381 |

| | | |
|--|--|----------------|
| Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | | |
| Ostale dugoročne obaveze | | |
| Ukupne obaveze | | 203.381 |

5.16. Odložene poreske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Početno stanje | 928 | 538 |
| Ispravka greške i promena rač.politike | | |
| Povećanje-smanjenje u toku godine | 480 | 390 |
| Korekcija sa odloženim poreskim sredstvom | 448 | 928 |
| Krajnje stanje 31.12.2018. | 0 | 0 |

U 2018.godini iskazana je odložena poreska obaveza po osnovu razlike osnovice za obračun amortizacije u iznosu od 448 (hilj) RSD koja je kumulativ sa odloženom poreskom obavezom iz ranijih godina i poreska odložena sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlenih u iznosu od 1.506 (hilj) RSD koja su kumulativ sa odloženim poreskim sredstvima iz ranijih godina, pa je u Bilansu stanja na poziciji - Odložena poreska sredstava iskazan iznos od 1.058 (hilj) RSD kao konačno stanje, odnosno prebijeni iznos odloženih poreskih sredstava i odloženih poreskih obaveza

5.17. Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|----------------|------------------|
| Kratk krediti od matičnih i zvisnih pravnih lica | | |
| Kratk krediti od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Kratk krediti i zajmovi u zemlji | 181.889 | |
| Kratk krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Obaveze po osnovu stalnih i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | | |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | |
| Ukupne obaveze | 181.889 | |

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji se odnose na kredite uzete kod banaka u zemlji. Krediti su sa valutnim iznosima i svrha korišćenja sredstava po kreditima je održavanje tekuće likvidnosti Društva. Obezbeđenje po kreditima je položen namenski devizni depozit od strane GOŠA MONTAŽA AD.

5.18. Primljeni avansi depoziti i kaucije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|---------------|------------------|
| Primljeni avansi od investitora za pripremu i otpočinjanje ugov. radova | 48.670 | 97.860 |
| Ukupno primlj. avansi | 48.670 | 97.860 |

5.19. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Dobavljači-mat i zavisna pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači-mat i zav.pravna lica u inostranstvu | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u inostranstvu | | |
| Dobavljači u zemlji | 120.051 | 196.246 |
| Dobavljači u inostranstvu | 4.468 | 16.414 |
| Ukupne obaveze iz poslovanja | 124.519 | 212.660 |

Dobavljači sa najvećim saldov:

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv dobavljača | Mesto | Iznos |
|-------|------------------|---------|---------------|
| 1. | EURO MONT ING | Beograd | 8.930 |
| 2. | METALING | Vršac | 15.994 |
| 3. | THYSSENKRUPP | Indija | 9.688 |
| 4. | VIR-IMPEX | Beograd | 7.690 |
| 5. | ELEKTROVOLT | Valjevo | 22.173 |
| 6. | ANTIKOR | Beograd | 9.673 |
| 7. | HONEX | Beograd | 2.418 |
| 8. | NIS AD N.Sad | Beograd | 3.555 |
| 9. | KTD | Beograd | 3.611 |
| 10. | PODGORAC-METAL | Valjevo | 2.568 |
| | UKUPNO | | 86.300 |

U 2018. godini Društvo nema neusaglašenih obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu

5.20. Ostale kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Obaveze za neto zarade I naknade | 24.153 | 28.931 |
| Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih | 10.164 | 12.332 |
| Doprinosi na zarade na teret poslodavca | 6.203 | 7.696 |
| Ostale obaveze koje se refundiraju | 293 | 339 |
| Obaveze za kamate i troškove finansiranje | | |
| Obaveze za dividende | 2.020 | 1.951 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Ostale obav za učešće u dobiti | 324 | 324 |
| Obaveze prema član uprav.i nad.odбора | | |
| Obaveze prema zaposlenima | 1.953 | 1.931 |
| Obav. prema fiz.licima po ugovorima | | |
| Obav.za neto prihod preduzetnika | | |
| Ostale obaveze – obav iz specif. poslov | 379 | 379 |
| Ukupne ostale kratkoročne obaveze | 45.489 | 53.883 |

**5.21. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 39.021 | 4.860 |
| | | |
| Obaveze po osnovu javnih prih – porez na imovinu zivotu sred, porez na dobit | 140 | 526 |
| | | |

5.22. Obaveze za porez na dobit

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeći:

| | |
|--|-----------------|
| Dobitak poslovne godine | 8.478 |
| Rashodi koji se ne priznaju | 8.066 |
| Rashodi koji se priznaju | 2.586 |
| Računovodstvena amortizacija | 31.501 |
| Amortizacija u poreske svrhe | <u>- 25.488</u> |
| Poreska osnovica | 19.971 |
| Obračunati porez | 2.996 |
| Umanjenje za ulaganja u osnovna sredstva | <u>0</u> |
| Porez po umanjeju | 2.996 |

Efektivna poreska stopa 35,33541%

5.23. Vanbilansna pasiva

U vanbilansnoj pasivi Društvo evidentira obaveze za primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a koje su u istom iznosu evidentirane i u vanbilansnoj aktivi.

GOŠA MONTAŽA AD



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2018. године*

Београд, 2019. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-2

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ



РЕВИЗОРСКА КУЋА

АУДИТОР

11000 Београд, Страхинића бана 26
тел/факс: (+381 11) 2624-932, 2182-752, 2632-255, 2625-820
www.auditor.rs; e-mail: auditor@auditor.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја **Акционарског друштва за изградњу и монтажу опреме и објеката Гоша монтажа Београд** (у даљем тексту: Друштво) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2018. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2018. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Друга питања

Финансијски извештаји Друштва за годину која се завршава на дан 31. децембар 2017. године, били су предмет ревизије од стране другог ревизора који је у свом извештају од 24. априла 2018. године, изразио позитивно мишљење.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Друштво је одговорно за састављање Годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевом Закона о рачуноводству Републике Србије („Службени гласник Републике Србије” бр. 62/2013). Наша је одговорност да изразимо мишљење о усклађености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2018. годину. У вези са тим, наши поступци се спроводе у складу са Међународним стандардом ревизије 720 - Одговорност ревизора у вези са осталим информацијама у документима који садрже финансијске извештаје који су били предмет ревизије, и ограничени смо на оцену усаглашености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима.

По нашем мишљењу, Годишњи извештај о пословању је у складу са финансијским извештајима који су били предмет ревизије.

Београд, 9. април 2019. године

 Лиценцирани овлашћени ревизор

Маријана Васиљевић

ПРИЛОГ

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 392114 | 340096 | 0 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | 5.1.1. | 59838 | 59943 | 0 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 5.1.1. | 52 | 157 | |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | 5.1.1. | 59786 | 59786 | |
| 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 | 5.1.2. | 322148 | 270220 | 0 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | 5.1.2. | 10537 | 10537 | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | 5.1.2. | 137794 | 139367 | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 5.1.2. | 140104 | 118040 | |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | 5.1.2. | 312 | 312 | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 5.1.2. | 22502 | 1964 | |
| 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 | 5.1.2. | 10899 | | |
| 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 | 5.2. | 3924 | 3924 | 0 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 5.2. | 3924 | 3924 | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| 05 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 5.3. | 6204 | 6009 | 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 | 5.3. | 6204 | 6009 | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | 5.16. | 1058 | 788 | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 1119708 | 1328950 | 0 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 5.4. | 81694 | 85067 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 5.4. | 57436 | 63351 | |
| 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 | | | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 5.4. | 24258 | 21716 | |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 5.5. | 311335 | 358591 | 0 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | 0 | | |
| 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 | 5.5. | 310522 | 352185 | |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | 5.5. | 813 | 6406 | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | 5.6. | | 1085 | |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 5.7. | 4277 | 7737 | |
| 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 | 5.8. | 590973 | 710836 | 0 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | 5.8. | 590973 | 710836 | |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 5.9. | 38204 | 90648 | |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 5.10. | 606 | 1301 | |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 5.10. | 92619 | 73685 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 1512880 | 1669834 | 0 |
| 88 | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 5.11. | 373699 | 333093 | |

| 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 | | 1063108 | 1085219 | |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410) | 0402 | 5.12. | 337784 | 337784 | 0 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 5.12. | 245708 | 245708 | |
| 301 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | | | |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 5.12. | 92076 | 92076 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | | | |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | 5.13. | 24570 | 24570 | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | 5.13. | 135298 | 135298 | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 5.14. | 614596 | 636707 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 5.14. | 608844 | 634911 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 5.14. | 5752 | 1796 | |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 10044 | 214826 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 5.15.1. | 10044 | 11445 | 0 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 5.15.1. | 10044 | 11445 | |
| 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 | 5.15.2. | 0 | 203381 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 5.15.2 | | 203381 | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | | | | |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | | 439728 | 369789 | 0 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 5.17. | 181889 | 0 | 0 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.17. | 181889 | | |
| 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 | | | | |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 5.18 | 48670 | 97860 | |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 5.19. | 124519 | 212660 | 0 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Додављачи у земљи | 0456 | 5.19. | 120051 | 196246 | |
| 436 | 6. Додављачи у иностранству | 0457 | 5.19. | 4468 | 16414 | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 5.20. | 45489 | 53883 | |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 5.21. | 39021 | 4860 | |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 5.21. | 140 | 526 | |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | | | |
| | 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 | | 1512880 | 1669834 | |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 5.23. | 373699 | 333093 | |
| 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)

Branko Šljivar

449941158-24

09951710264

Digitally signed by Branko Šljivar

449941158-2409951710264

DN: c=RS, l=Beograd,

o=07264399 GOŠA MONTAŽA

AD BEOGRAD, ou=101974895

Uprava, cn=Branko Šljivar

449941158-2409951710264

Date: 2019.04.09 14:57:53 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 | 4.1. | 1174705 | 1221207 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | 4.1. | 15835 | 0 |
| 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 | 4.1. | 15835 | |
| 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 | 4.1. | 1151400 | 1220066 |
| 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 | 4.1. | 1149590 | 1214234 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | 4.1. | 1810 | 5832 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | | | |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | 4.1. | 7470 | 1141 |

| 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 | | 1158714 | 1144626 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | 4.2. | 13565 | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 2089 | 2475 |
| 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 | | | 2528 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 4.3. | 184967 | 174805 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 4.4. | 42058 | 39619 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 4.5. | 585148 | 585491 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 4.6. | 278763 | 294214 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 4.7. | 31501 | 27308 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 4.8. | 658 | 452 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 4.9 | 24143 | 22684 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | 15991 | 76581 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | | |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | 4.10. | 8484 | 17190 |
| 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 | | 4674 | 4650 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 3810 | 12540 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 4.11. | 5930 | 43201 |
| 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 | | 0 | |

| 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 | | 1644 | 2140 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 4286 | 41061 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | 2554 | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | | 26011 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | 4.12. | 374 | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 4.13. | 4152 | 65270 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 4.14. | 7228 | 33134 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 4.15. | 13517 | 14952 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | 4.16. | 8478 | 3482 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | 4.16. | 8478 | 3482 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 4.16. | 2996 | 1146 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 4.16. | | 540 |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 4.16. | 270 | |
| 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 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20 _____ године | | | | 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)

Branko Šljivar
449941158-2
40995171026
4

Digitally signed by Branko Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 14:58:40
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | | |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|----------------------------|---|------|---------------|--------------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добаци | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добаци | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добаци | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | | |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | | |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | | |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | | |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | 4.16. | 5752 | 1796 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | | |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
| у _____ | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20 _____ године | | | | М.П. _____ | |

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

Branko Šljivar
449941158-24
09951710264

Digitally signed by Branko Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd, o=07264399
GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD,
ou=101974895 Uprava,
cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:03:02 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU I MONTAŽU OPREME I OVJEKATA GOŠA MONTAŽA BEOGRAD**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 1330661 | 1210543 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 1327575 | 1208583 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | | |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 3086 | 1960 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 1454971 | 1293081 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 781369 | 602889 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 593634 | 579593 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 1559 | 2008 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | | |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 78409 | 108591 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 124310 | 82538 |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | 121691 | 69879 |
| 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 | 119863 | 67039 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | 1828 | 2840 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | 0 | 0 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 121691 | 69879 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | | |

| 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 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 49355 | 33938 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 21492 | 6521 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | 27863 | 27417 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 49355 | 33938 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 1452352 | 1280422 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 1504326 | 1327019 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 51974 | 46597 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 90648 | 141445 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 488 | 2328 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 958 | 6528 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 38204 | 90648 |
| 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)

Branko Šljivar
449941158-2
40995171026
4

Digitally signed by Branko
Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:02:12
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОЏА МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. 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 | 349250 | 4020 | | 4038 | 135298 | |
| 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 | 349250 | 4024 | | 4042 | 135298 | |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | 11466 | 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 | 337784 | 4028 | | 4046 | 135298 | |
| 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 | 337784 | 4032 | | 4050 | 135298 | |

| 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 | 337784 | 4036 | | 4054 | 135298 |

| 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 | | 4073 | 36036 | 4091 | |
| | б) потражни салдо рачуна | 4056 | | 4074 | | 4092 | 661447 |
| 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 | | 4077 | 36036 | 4095 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4060 | | 4078 | | 4096 | 661447 |
| 4 | Промене у претходној ____ години | | | | | | |
| | а) промет на дуговној страни рачуна | 4061 | | 4079 | | 4097 | 26536 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4062 | | 4080 | 11466 | 4098 | 1796 |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12. ____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4063 | | 4081 | 24570 | 4099 | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4064 | | 4082 | | 4100 | 636707 |
| 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 | | 4085 | 24570 | 4103 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4068 | | 4086 | | 4104 | 636707 |

| 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 | | 4087 | | 4105 | 27863 |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4070 | | 4088 | | 4106 | 5752 |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0 | 4071 | | 4089 | 24570 | 4107 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4072 | | 4090 | | 4108 | 614596 |

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

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|------|--|
| | | 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 | | 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 (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4126 | | 4144 | | 4162 | |

| Редни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | | | | |
|------------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|
| | | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 |
| | | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока |
| 1 | 2 | | 12 | | 13 | | 14 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4163 | | 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 дуговној страни рачуна | 4177 | <input type="text"/> | 4195 | <input type="text"/> | 4213 | <input type="text"/> |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4178 | <input type="text"/> | 4196 | <input type="text"/> | 4214 | <input type="text"/> |
| | Стање на крају текуће године 31.12. _____ | | | | | | |
| 9 | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4179 | <input type="text"/> | 4197 | <input type="text"/> | 4215 | <input type="text"/> |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4180 | <input type="text"/> | 4198 | <input type="text"/> | 4216 | <input type="text"/> |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|--|--|------|----|
| | | АОП | 337 | | | АОП | |
| | | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају | | | | |
| 1 | 2 | | 15 | | 16 | | 17 |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01._____ | | | | | | |
| | а) дуговни салдо рачуна | 4217 | | 4235 | 1109959 | 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 | 1109959 | 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 | 1085219 | 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 | 1085219 | 4250 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4230 | | | | | |

| Ре дни број | ОПИС | Компоненте осталог резултата | | Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | |
|----------------------------|--|------------------------------|---|--|--|--------------------|----|
| | | АОП | 337 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 | 1063108 | 4252 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4234 | | | | | |
| у _____ | | | | | | Законски заступник | |
| дана _____ 20 _____ године | | | | М.П. | | _____ | |

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

Branko
Šljivar

449941158-
240995171
0264

Digitally signed by Branko
Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA
MONTAŽA AD BEOGRAD,
ou=101974895 Uprava,
cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:01:24
+02'00'

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o Društvu

- Pun naziv društva: Akcionarsko društvo za izgradnju i montažu objekata GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD, Bulevar Arsenija Černojevića 140
- Skraćeni naziv društva: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD
- Sedište društva: Beograd – Novi Beograd
- Oblik organizovanja: akcionarsko društvo
- Matični broj: 07264399
- Šifra delatnosti: 2511
- PIB: 101974895

1.2 Osnivanje i poslovanje Društva

GOŠA MONTAŽA AD (u daljem tekstu Društvo) sa sedištem u Beogradu, osnovano je 1982.god. kao društvo sa ograničenom odgovornošću u sastavu tadašnje Holding korporacije GOŠA. Rešenjem Trgovinskog suda u Požarevcu od 07.12.2004.god. izvršena je preregistracija iz društva sa ograničenom odgovornošću u društveno preduzeće. Dana 25.5.2006.god. preduzeće je prodato putem Javne aukcije tako da je ponovo promenjen oblik organizovanja.

Rešenjem br. BD125271/2006 od 20.6.2006.god. GOŠA MONTAŽA je kao otvoreno Akcionarsko društvo upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Dana 14.7.2016.godine Društvo je promenilo poslovni naziv i sedište i Rešenjem br. BD 57215/2016 od 14.7.2016. godine u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije je upisano skraćeno poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD i adresa: Bulevar Arsenija Černojevića 140, Beograd-Novi Beograd.

Delatnost Društva je proizvodnja i montaža metalnih konstrukcija i delova konstrukcija. Kompletan obim usluga se sastoji od projektovanja i razrade radioničke dokumentacije, proizvodnje i montaže opreme, svih tipova čelične konstrukcije, remonta i održavanja termopostrojenja, procesne, rudarske, mašinske i hidromašinske opreme kao i iznajmljivanja sredstava transporta i mehanizacije.

Finansijski izveštaji se utvrđuju od strane Nadzornog odbora a konačnu odluku o usvajanju donosi Skupština društva.

Po kriterijumima veličine propisanim Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br.62/2013 i 30/2018) Društvo je razvrstano u srednja pravna lica za izveštajnu godinu.

Prosečan broj zaposlenih 2018.godine u preduzeću GOŠA MONTAŽA AD je bio 464 zaposlena, a u 2017. god. je bio 493 zaposlena.

1.3. *Povezana lica*

Povezano lice GOŠA STAN d.o.o osnovano je da u ime i za račun svojih osnivača vrši gazdovanje stanovima koji su u vlasništvu osnivača, odnosno članova. Za GOŠA MONTAŽU AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova, vrši prodaju stanova i prikupljanje novčanih sredstava na ime otkupa prodatih stanova kao i zakupa za neprodate stanove. Učešće GOŠA MONTAŽA AD u vlasničkoj strukturi deoničarskog društva GOŠA STAN iznosi 15,7%

Rešenjem Okružnog privrednog suda u Banja Luci broj 57 OL 111916 14L od 25.5.2015 godine likvidirano je i brisano iz registra privrednih subjekata deoničarsko društvo GOŠA MONTAŽA Banja Luka, Republika Srpska, BIH.

2. Osnovi za finansijsko izveštavanje i koncept nastavka poslovanja

Finansijsko izveštavanje

Finansijski izveštaji GOŠA MONTAŽE AD, za obračunski period koji se završava 31.12.2018.god. sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/2013 i 30/2018) i ostalom primenjivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva

Svi podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara i prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/2014 i 144/2014).

Korišćenje procena

U poslovnoj godini za koju se sastavljaju finansijski izveštaji, rukovodstvo Društva je koristilo najbolje moguće procene i razumne pretpostavke, a koje utiču na postignute i prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu kao i različitim informacijama raspoloživim u periodu sastavljanja finansijskih izveštaja koje deluju realno i razumno u datim okolnostima, ali koje mogu i odstupati od stvarnih rezultata.

Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje tokom budućeg vremenskog perioda. Navedena pretpostavka bazirana je na činjenici da je Društvo u proteklim obračunskim periodima postizalo dobre rezultate i imalo značajnu likvidnost .

3. Pregled značajnijih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva, odnosno od prodaje robe, proizvoda i usluga. Prihodi se priznaju kada se roba isporuči ili usluga izvrši. Za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva. U rashode spadaju: troškovi materijala, proizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, troškovi rezervisanja, troškovi bruto zarada, porezi, doprinosi i ostali lični rashodi.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Troškovi održavanja i opravke nekretnina, postrojenja i opreme pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.2. Preračunavanje iznosa u stranoj valuti

Poslovne promene nastale u stranoj valuti (ili povezanih sa stranom valutom po osnovu valutne klauzule) preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva, potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti na datum bilansa, preračunati su u dinarsku protivvrednost po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna monetarnih pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, priznaju se kao prihod i rashod.

Zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija na dan

| | 31.12.2017. | 31.12.2018. |
|-----|--------------------|--------------------|
| EUR | 118,4727 | 118,1946 |
| USD | 99,1155 | 103,3893 |
| GBP | 133,4302 | 131,1816 |

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja se priznaju po nabavnoj vrednosti koju predstavlja fakturna vrednost dobavljača zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja istih.

Sve nabavke opreme u toku 2018.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Određena oprema se priznaje kao osnovno sredstvo ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine, nezavisno da li je pojedinačna vrednost veća ili manja od vrednosti propisane poreskim propisima.

Troškovi tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme se priznaju kao rashod perioda.

Amortizacija se proporcionalnom metodom obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, sa ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

| | |
|---|-------|
| – građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armirano betonske konstrukcije i samostalna postrojenja | 2,5% |
| – građevinski objekti niskogradnje drvene konstrukcije | 5,0% |
| – ostali građevinski objekti | 10,0% |
| – proizvodno prenosna oprema | 5,0% |
| – pogonski poslovni inventar | 10,0% |
| – nameštaj i poslovni inventar | 15,0% |
| – računarska i telekomunikaciona oprema i vozila | 25,0% |
| – nematerijalna ulaganja | 20% |
| – ostala nepomenuta sredstva | 10% |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

3.4. Kratkoročna potraživanja i ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti, umanjenoj za ugovoreni iznos popusta i rabata a uvećanoj za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Vrednost potraživanja iskazana u stranoj valuti preračunava se u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije. Potraživanje iskazano u stranoj valuti na dan bilansa preračunava se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Otpis kratkoročnih potraživanja kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti, vrši se indirektnim otpisivanjem dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem. Rukovodstvo Društva procenjuje koja će se potraživanja otpisati i ista evidentirati kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala se na datum bilansa vrednuju po nabavnoj ceni. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha se vrednuje po prosečnoj nabavnoj ceni.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini sve dok se ne otuđe ili otpišu.

Zalihe otpadnog materijala koje se formiraju otpisom i isknjiženjem nekretnina i postrojenja, evidentiraju se po procenjenoj vrednosti otpadnog materijala koji će se u narednom periodu prodati.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti. U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se: gotovina, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka i sredstva na izdvojenim računima (depoziti).

3.7. Porezi i doprinosi

3.7.1. Tekući porez i dobitak

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima u Republici Srbiji. Iznos obaveza po osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom propisane poreske stope u visini od 15% na poresku osnovicu, utvrđenu poreskim bilansom uz umanjene za iznos poreskog kredita po osnovu ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu ili ranije iskazan gubitak. Poreski obveznici sami utvrđuju mesečnu akontaciju iznosa poreza na dobit.

3.7.2. Odloženi porez na dobit

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MRS 12 osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi porezi se utvrđuju po osnovu privremenih razlika između računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava. Računovodstvena osnovica sredstava je neotpisana vrednost na kraju tekuće godine (posle obračunate amortizacije). Poreska osnovica sredstava je neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po poreskim propisima. Utvrđena razlika je osnovica koja se množi stopom poreza na dobit od 15% i utvrđuje kumulativni iznos odloženog poreza koji u stvari pokazuje stanje odloženog

poreza (sredstva ili obaveze u zavisnosti koja je osnovica veća) za period od početka MRS do 31.12. tekuće godine.

3.8 Primanje zaposlenih

3.8.1. Troškovi zarada i troškovi socijalnog osiguranja

Iznosi bruto zarada i naknada zarada zaposlenima priznaju se kao trošak zarada u bilansu uspeha. Društvo kao poslodavac, snosi troškove zaposlenih kao što su zdravstveno osiguranje, penzijsko osiguranje, osiguranje od nezaposlenosti i slično. Ovi iznosi se iskazuju u bilansu uspeha u okviru troškova zarada.

3.8.2. Rezervisanje za naknade zaposlenima

U skladu sa MRS 19 Društvo vrši obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju. Projektovani obračun je urađen za ukupan broj zaposlenih uz primenu određenih parametara kao što su: diskontna stopa, procenjena stopa rasta prosečne zarade, procenat fluktuacije, iznos otpremnine po zakonu.

Pretpostavke koje su korišćene pri izradi obračuna su:

| | 2017. | 2018. |
|--|--------------|--------------|
| diskontna stopa | 6,80% | 7,00% |
| procenjena stopa rasta prosečne zarade | 2,00% | 2,00% |
| procenat fluktuacije | 4,20% | 4,70% |
| otpremina po zakonu | 131.218 | 138.024 |
| ukupan broj zaposlenih | 490 | 437 |

| Efekti obračuna rezervisanja za otp | 2017. | 2018. |
|--|--------------|--------------|
| Iznos obaveze za rezervis. za otpremnine na dan 1.1 tekuće god (u 000) | 12.441 | 11.445 |
| isplaćeno u tekućoj godini | 1.448 | 2.059 |
| iznos obav za rezerv, na dan 31.12. tekuće god. | 11.445 | 10.044 |
| neto iznos obaveze za rezervisanje tekuće god. | 452 | 658 |

Način priznavanje troškova rezervisanja je u okviru bilansa uspeha u periodu u kojem nastaju.

3.9. Politike upravljanja rizikom

U poslovanju Društva postoje stalni rizici, tako da je Društvo izloženo kreditnom riziku, riziku likvidnosti i tržišnom riziku koji podrazumevaju rizik da mu komitenti ne izmire svoje obaveze u ugovorenim rokovima, a ono ne izmire svoje obaveze prema poveriocima, rizik po osnovu efekata promena visine tržišnih kamatnih stopa i promena deviznih kurseva. Iz tih razloga postoje ciljevi upravljanja rizikom koji podrazumevaju spremnost Društva u praćenju rizika, njihovu optimalizaciju i umanjenje potencijalnih gubitaka po osnovu tih

rizika. Politika i postupci za upravljanje rizikom su načela upravljanja rizicima kao što su : izbegavanje ili smanjenje rizika i zaštita od rizika.

4. BILANS USPEHA – POJEDINAČA OBELODANJIVANJA

4.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Preth. godina |
|--|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje robe | 15.835 | |
| matic i zavisnim prav licima na domacem trz. | | |
| matic. I zavisnim prav. licima na inostr. trz. | | |
| ostalim povez. licima na domacem trz | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 15.835 | |
| na inostranom trzistu | | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 1.151.400 | 1.220.066 |
| matic. i zavisnim prav licima na domacem trz | | |
| matic i zavisnim prav. licima na inost. trž | | |
| ostalim povez. licima na domcem trz. | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 1.149.590 | 1.214.234 |
| na inostranom trzistu | 1.810 | 5.832 |
| Drugi poslovni prihodi | 7.470 | 1.141 |
| Ukupni poslovni prihodi | 1.174.705 | 1.221.207 |

4.2. Nabavna vrednost prodate robe

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | 13.565 | |
| Ukupna vrednost prodate robe | 13.565 | |

4.3. Troškovi materijala

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godina |
|--|----------------|-----------------|
| troškovi osnovnog materijala za izradu | 169.822 | 155.216 |
| troškovi kancelar. materijal | 1.552 | 2.340 |
| troškovi rezervnih delova | 4.100 | 6.619 |
| troškovi jednokratnog otpisa alata i htz opr | 9.493 | 10.630 |
| Ukupni troškovi materijala | 184.967 | 174.805 |

4.4. Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|----------------------------|---------------|----------------|
| Troškovi goriva I energije | 42.058 | 39.619 |
| Ukupni troškovi | 42.058 | 39.619 |

4.5. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Troškovi bruto zarada I naknade zarada | 483.606 | 482.097 |
| Trošk. dopr. na zarade i nak. na teret posl. | 85.859 | 85.773 |
| Troškovi na osnovu ugovora | 9.223 | 12.043 |
| Troš. nak. fiz.lic. po osnovu ostalih ugovora | | |
| Troš. nak. članovima uprav.i nadz. odbora | 1.903 | 1.810 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 4.557 | 3.768 |
| UKUPNO | 585.148 | 585.491 |

4.6. Troškovi proizvodnih usluga

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 189.042 | 216.157 |
| Troškovi transportnih usluga | 10.875 | 8.309 |
| Troškovi održavanja objekata i opreme | 7.893 | 8.771 |
| Troškovi zakupa | 7.822 | 10.138 |
| Troškovi sajmova | | |
| Troškovi reklame i propagande | 108 | 188 |
| Troškovi istraživanja | | |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 63.023 | 50.651 |
| ukupni trošak proizv usluga | 278.763 | 294.214 |

4.7 Troškovi amortizacije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godin |
|--|---------------|----------------|
| Amortizacija alata, inventara | | |
| Amortizacija građevinskih objekata | 7.793 | 7.724 |
| Amortizacija opreme | 23.603 | 19.478 |
| Troškovi amortizac. za nemat. ulaganja | 105 | 106 |
| Ukupni troskovi amortizacije | 31.501 | 27.308 |

4.8. Troškovi rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih | 658 | 452 |
| Ukupna rezervisanja | 658 | 452 |

4.9. Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| | | |
| | | |
| Troškovi neproizvodnih usluga | 7.782 | 6.283 |
| Troškovi reprezentacije | 1.538 | 2.351 |
| Troškovi osiguranja | 4.752 | 4.392 |
| Troškovi platnog prometa | 4.385 | 4.544 |
| Troškovi članarina komorama | 613 | 880 |
| Troškovi poreza | 1.297 | 1.322 |
| Troškovi doprinosa | | |
| Ostali nematerijalni troškovi | 3.776 | 2.912 |
| Ukupni nematerijalni troškovi | 24.143 | 22.684 |

4.10. Finansijski prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin. prihodi od matič i zavisnih pravnih lica | | |
| Fin. prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Prihodi od kamate | 4.674 | 4.650 |
| Pozitivne kursne razlike | 2.364 | 10.580 |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule | 1.446 | 1.960 |
| Prih.od učeš. u dobiti zav.prav.lica zaj.ulaganja | | |
| Ostali finansijski prihodi | | |
| Ukupni finansijski prihodi | 8.484 | 17.190 |

4.11. Finansijski rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin.i rashodi iz odnosa sa matič. i zavis.prav.licima | | |
| Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pravnim licima | | |
| Rashodi kamata | 1.644 | 2140 |
| Negativne kursne razlike | 4.048 | 37.734 |
| Rahodi po osnovu efekata valutne klauzule | 238 | 3.327 |
| Rash. od učeš. u gubitku zav.prav.licaizaj.ulag. | | |
| Ostali finansijski rashodi | | |
| UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI | 5.930 | 43.201 |

4.12. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ispravlj. potraživanja | 374 | |
| UKUPNI PRIHODI OD USKLAĐIV VREDN. | 374 | |

4.13. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Obezvredjenje potraživanja | 4.152 | 65.270 |
| UKUPNI RASHODI OD USKLAĐIV VREDN | 4.152 | 65.270 |

Obezvredjenje potraživanja se odnosi na ispravku potraživanja po osnovu izvršenih usluga koje se nisu realizovale-naplatile do godinu dana, od čega je

- potraživanje od kupaca
 - KM MONT, Beograd 18 RSD (hilj)
 - JP EPS Ogranak TENT, Obrenovac 1.601 RSD (hilj)
 - Agroprogres, Beograd 557 RSD (hilj)
 - Energoprojekt, Beograd 872 RSD (hilj)
- ostala potraživanja iz specif. Poslovanja
 - KM MONT, Beograd 1.085 RSD (hilj)
- potraživanja za kamatu
 - Met.pr.matal sistemi, Kragujevac 19 RSD (hilj)

4.14. Ostali prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme | | 4.283 |
| Dobici od prodaje bioloških sredstava | | |
| Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti | | |
| Dobici od prodaje materijala | | |
| Viškovi | 702 | 5.275 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 3 | 47 |
| Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz. | 367 | |
| Prihodi od smanjenja obaveza | | |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | | |
| Ostali nepomenuti prihodi | 6.156 | 23.529 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag. | | |
| Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme | | |
| Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har | | |

| | | |
|---|--------------|---------------|
| od vred.rasp.za prodaju | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha | | |
| Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine | | |
| UKUPNI OSTALI PRIHODI | 7.228 | 33.134 |

4.15. Ostali rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme | 416 | 1.437 |
| Gubici od prodaje materijala manjkovi | | |
| Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika | | |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | | |
| Rashodi po osnovu rash zaliha materijala | | |
| Ostali nepomenuti rashodi-rashodi po tužbama i rešenjima radnika | 13.101 | 13.515 |
| Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja | | |
| Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme | | |
| Obezvredjenje zaliha materijala i robe | | |
| Obezvredjenje potraživanja i kratk,finan. plasmana | | |
| Obezvredjivanje ostale imovine | | |
| UKUPNI OSTALI RASHODI | 13.517 | 14.952 |

4.16. Dobitak ili gubitak

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Dobitak iz redovnog poslovanja | 8.478 | 3.482 |
| Gubitak iz redovnog poslovanja | | |
| Dobitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Gubitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Poreski rashod perioda | 2.996 | 1.146 |
| Odloženi poreski rashod perioda | | 540 |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 270 | |
| Isplaćena lična primanja poslodavcu | | |
| NETO DOBITAK | 5.752 | 1.796 |

5. BILANS STANJA – POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

5.1. Nematerijalna imovina i nekretnine postrojenja i oprema

5.1.1. Vrednost nematerijalne imovine odnose se na:

u RSD hiljada

| OPIS | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vredn. |
|-----------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| Ulaganja u razvoj | | | |
| Konc.paten.licence | 526 | 474 | 52 |
| Softver i ostala prav | 3.515 | 3.515 | |
| Osta nem.ulaganja | 59.786 | | 59.786 |
| Nemat.ulag.u pripr. | | | |
| Avansi za nem.ulag | | | |
| Ukupno | 63.827 | 3.989 | 59.838 |

Na računu nematerijalna imovina-ostala nematerijalna ulaganja iskazana je isplaćena naknada za eksproprisane nepokretnosti, odnosno zemljište koje je na osnovu pravosnažnog rešenja Osnovnog suda u Velikoj Plani, br. P1.39/15 od 02.11.2015 izvršnim poveriocima namirena plenidbom novčanih sredstava sa računa GOŠA MONTAŽA AD.

DINAMIKA PROMENA NA NEMATERIJALNIM ULAGANJIMA

u RSD hiljada

| Red. broj | Opis dinamike promena | Ulaganje u razvoj-softver | Konc.pate n.licence | Ostala nemat.ula g. | Nem.ulag. u pripremi | Avansi za nem.ulag | UKUPNO | GOODWILL |
|-----------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------|----------|
| 1. | NABAVNA VREDNOST | | | | | | | |
| 1. | STANJE 01.01.2018 | 3.515 | 526 | 59.786 | | | 63.827 | |
| 2. | Ispravka greške i promena rač.polit | | | | | | | |
| 3. | Nove ulaganja | | | | | | | |
| 4. | Otuđenja i rashod. | | | | | | | |
| 5. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 6. | Ostalo | | | | | | | |
| 7. | STANJE 31.12.2018 | 3.515 | 526 | 59.786 | | | 63.827 | |

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------------|-------|-----|--------|--|--|--------|--|
| II | ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018 | 3.515 | 369 | | | | 3.884 | |
| 2. | Ispravka greške i prom.rač.pol. | | | | | | | |
| 3. | Amortizacija | | 105 | | | | 105 | |
| 4. | Gubici zbog obez. | | | | | | | |
| 5. | Otuč.i rashodov. | | | | | | | |
| 6. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 7. | Ostalo | | | | | | | |
| 8. | STANJE 31.12.2018. | 3.515 | 474 | | | | 3.989 | |
| III | SADAŠNJA VREDN. NEMATERIJAL. ULAGANJA | | 52 | 59.786 | | | 59.838 | |

5.1.2. Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljada

| Opis | Nabavna vrednost | Ispravka vrednosti | Sadašnja vrednost |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Zemljište | 10.537 | | 10.537 |
| Građevinski objekti | 297.347 | 159.553 | 137.794 |
| Postrojenja I oprema | 708.235 | 568.131 | 140.104 |
| Alat i sitan inventar | | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | 33.401 | | 33.401 |
| Ostale nekretnine, postroj i oprema | 312 | | 312 |
| Ukupno: | 1.049.832 | 727.684 | 322.148 |

STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

| Opis | Iznos | Struktura (%) |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Zemljište | 10.537 | 3,27 |
| Građevinski objekti | 137.794 | 42,77 |
| Oprema | 140.104 | 43,49 |
| Alat i inventar | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | 33.401 | 10,37 |
| Ostale nekretnine.postr i oprema | 312 | 0,10 |
| Ukupno | 322.148 | 100,00 |

DINAMIKA PROMENA NA NEKRETNINAMA, POSTROJENJIMA I OPREMOM

u RSD hiljada

| Red. broj | Opis dinamike promena | Zemljište | Građ. Objekti | Oprema | Ostale nek.post.i oprema | Nek. post i oprema u pripremi | Avansi za nek.post. | UKUPNO |
|-----------|-----------------------|-----------|---------------|--------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|--------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|--------|---------|---------|-----|--------|--------|-----------|
| I. | NABAVNA VREDNOST | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018 | 10.537 | 295.537 | 664.899 | 312 | 1.964 | | 973.249 |
| 2. | Ispravka greške i promena računovodst.polit | | | | | | | |
| 3. | Nova ulaganja | | 6.220 | 46.083 | | 22.049 | 16.815 | 91.167 |
| 4. | Otuđenja i rashod. | | 4.410 | 2.747 | | 1.511 | 5.916 | 14.584 |
| 5. | Prenos na sredstva nam.prod | | | | | | | |
| 6. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 7. | Ostalo | | | | | | | |
| 8. | STANJE 31.12.2018 | 10.537 | 297.347 | 708.235 | 312 | 22.502 | 10.899 | 1.049.832 |
| II | ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | | | | |
| 1. | STANJE 1.01.2018. | | 156.170 | 546.859 | | | | 703.029 |
| 2. | Ispravka greške i prom.rač.pol. | | | | | | | |
| 3. | Amortizacija | | 7.793 | 23.604 | | | | 31.397 |
| 4. | Gubici zbog obez. | | | | | | | |
| 5. | Otuđ.i rashodov. | | 4.410 | 2.332 | | | | 6.742 |
| 6. | Prenos na sred.nam.prod. | | | | | | | |
| 7. | Revalorizacija | | | | | | | |
| 8. | Ostalo | | | | | | | |
| 9. | STANJE 31.12.2018 | | 159.553 | 568.131 | | | | 727.684 |
| III | SADAŠNJA VREDN. OSNOVNIH SREDST. | | | | | | | |
| | | 10.537 | 137.794 | 140.104 | 312 | 22.502 | 10.899 | 322.148 |

5.2. Dugoročni finansijski plasmani

(učešće u kapitalu i dugoročni finans. Plasmani)

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica | | |
| Učešće u kapitalu pridruz. pravnih lica | | |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica | 3.924 | 3.924 |
| Obezvredjenje učešća u kapitalu | | |
| Duorocni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima | | |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Dugoročni plasmani ostalim povez pravnim licima | | |
| Dugoročni plasmani u zemlji | | |
| Dugoročni plasmani u inostranstvu | | |
| Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća | | |
| Ostali dugoročni plasmani | | |
| Ukupno | 3.924 | 3.924 |

5.3 Dugoročna potraživanja

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica | | |
| Potraživanja od ostalih povezanih lica | | |
| Potraživanja za prodaju robe na kredit | | |
| Potraživanja za prodaju po finan.lizingu | | |
| Potraživanja po osnovu jemstava | | |
| Sporna i sumnjiva potraživanja | | |
| Ostala dugoročna potraživanja | 6.204 | 6.009 |
| Minus: Obevređenje ostalih dug fin.pot | | |
| Ukupna potraživanja | 6.204 | 6.009 |

Ostala dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu prodatih stanova koji su bili u vlasništvu Goša Montaža AD, u čije ime i za račun prodaju i naplatu je izvršilo povezano lice GOŠA STAN d.o.o.

Prema odredbama Zakona o stanovanju i na osnovu Ugovora o otkupu predviđeni rok otplate je od 20-40 godina, tako da ta potraživanja spadaju u kategoriju dugoročnih.

5.4. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Osnovni materijal | 49.287 | 54.307 |
| Rezervni delovi | 5.781 | 6.127 |
| Alat i inventar | 52.964 | 54.078 |
| Zalihe HTZ opreme | 92.375 | 86.083 |
| Zalihe otpadnog i rashod. materijala | 547 | 547 |
| Nedovršena proizv i nedovrs usluge | | |
| Gotovi proizvodi | | |
| Roba | | |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | | |
| Plaćeni avansi za zalihe i usluge | 51.304 | 48.762 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Ispravka vrednosti datih avansa | 27.046 | 27.046 |
| Ispravke vrednosti zaliha | 143.518 | 137.791 |
| Ukupne zalihe | 81.694 | 85.067 |

Plaćeni avansi za zalihe i usluge u iznosu od 51.304 (hilj) RSD se odnose na

- Ateco tank, Golcuk, Turska –za robu za ugradnju u iznosu od 236 (hilj) RSD
- Dijamant inženjering Bgd-za usluge na HE Zvornik u iznosu od 1.133 (hilj) RSD
- Arnax Beograd- za usluge u JP EPS, HE Đetdap u iznosu od 2.490 (hilj) RSD
- Enikon, Loznica – usluge u cementari Popovac u iznosu od 3.564 (hilj) RSD
- Mono plan, V Plana – usluge na izradi AKZ konstr u iznosu od 6.427 (hilj) RSD
- Technosector, KG – usluge PPZ za AKZ objekat u iznosu od 1.183 (hilj) RSD
- Zornok, Beograd – usl na izradi brod prevod Bezdan u iznosu od 2.608 (hilj) RSD
- Mikom, Novi Sad – za robu za ugradnju u iznosu od 2.929 (hilj) RSD
- TC Energy, Pančevo – za robu za ugradnju u iznosu 1.173 (hilj) RSD
- GIK Inženjering Kanjiža –za usluge TEKO Kost. u iznosu od 25.876 (hilj) RSD koji se nalazi na ispravci

5.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2018. godine odnose se na:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Kupci u zemlji maticna i zavisna pravna lica | | |
| Kupci u inostranst maticna i zavisna prav lic | | |
| Kupci u zemlji ostala povezana pravna lica | | |
| Kupci u inostrans ostala povezana lica | | |
| Kupci u zemlji | 322.996 | 423.614 |
| Ispravka vrednosti kupaca u zemlji | 12.474 | 71.429 |
| Kupci u inostranstvu | 7.501 | 13.094 |
| Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu | 6.688 | 6.688 |
| Ukupna potraž po osnovu prodaje | 311.335 | 358.591 |

5.6. Potraživanja iz specifičnih poslova

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Ostala potraživ iz specif poslova (Goša) | 5.698 | 5.698 |
| Ispravka vred potraživanja iz specif posl | 5.698 | 4.613 |
| Ukupna potraživanja | | 1.085 |

5.7. Druga potraživanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Potraživanja za kamatu | 4.295 | 4.295 |
| Ispravka potraživanja za kamatu | 4.295 | 4.276 |
| Potraživanja od zaposlenih | 1.261 | 1.593 |
| Ispravka vrednosti potraz od zaposlenih | 949 | 949 |
| Potraživanja za naknade zarada | 794 | 1.051 |
| Potraživanja za porez na dobit | 3.025 | 6.021 |
| Ostala kratkor potraživanja | 146 | 2 |
| Ukupna druga potraživanja | 4.277 | 7.737 |

Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu sa većim saldom

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv kupca u zemlji | Mesto | Iznos |
|-------|---------------------------------|-----------|----------------|
| 1. | CRH (Srbija) -Holcim | Popovac | 105.929 |
| 2 | JP EPS, HE Đerdap | Kladovo | 70.275 |
| 3 | Ogranak Thyssenkrupp industrial | Beograd | 61.417 |
| 4 | JP EPS, TENT Obrenovac | Obrenovac | 28.950 |
| 5 | Elnos BL | Beograd | 34.631 |
| 6 | JP EPS HE Čačak | Čačak | 3.214 |
| 7 | Termotehna-Sušić | Beograd | 1.873 |
| 8 | Agroprogres | Beograd | 557 |
| 9 | Energoprojekt-oprema | Beograd | 872 |
| 10 | JP EPS TE-KO Kostolac | Kostolac | 1.715 |
| | UKUPNO | | 309.433 |

U izveštajnoj 2018. godinu, Društvo je izvršilo otpis ranije ispravljenog potraživanja od SIM INDUSTRY SERVICE, Šabac u iznosu od 63.416 RSD (hilj) zbog nemogućnosti dalje naplate pošto dužnik nema imovine iz koje bi se naplatilo novčano potraživanje i izvršilo ispravku potraživanja po osnovu realizacije usluga od kupaca

- Agroprogres, Beograd u iznosu od 557 RSD (hilj)
- Energoprojekt, Beograd u iznosu od 872 RSD (hilj)
- JP EPS, TENT, Obrenovac u iznosu od 1.601 RSD (hilj)

U 2018.godini Društvo nema neusaglašena potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu

5.8. Kratkoročni finansijski plasmani

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godina |
|---|----------------|-----------------|
| Kratkor. krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica | | |
| Kraktor. krediti i plasmani- ostala povezana pravna lica | | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u zemlji | | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Deo dugor.fin.plasmana koji dospeva do jedne godine | | |
| Ostali kratkor.finansijski plasmani | 590.973 | 710.836 |
| Obezbeđenje kratkor.finansijskih plasmana | | |
| UKUPNI PLASMANI | 590.973 | 710.836 |

Ostali kratkoročni plasmani odnose se na oročena devizna sredstva kod banaka u zemlji prema uslovima definisanim poslovnom politikom banaka i obostrano potpisanim ugovorima.

5.9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti) | | |
| Prelazni račun | | |
| Sredstva na tekućem računu | 3.964 | 6.908 |
| Blagajna | | |
| Devizni račun | 33.980 | 83.220 |
| Devizna blagajna | | |
| Ostala novčana sredstva | 260 | 520 |
| Ukupno: | 38.204 | 90.648 |

5.10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Porez na dodatu vrednost | 606 | 1.301 |
| Aktivna vrem. razg- premije osiguranja i potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije i kamate | 92.619 | 73.685 |

Društvo je u okviru Aktivnih vremenskih razgraničenja u Bilansu stanja prikazalo potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije proizvoda i usluga i to:

- 17.034 RSD (hilj) po osnovu Ugovora br.153/14 od 21.5.2014 i Anex-a 1. zaključenim sa preduzećem Elnos BL doo, Beograd. o pružanju usluga na rekonstrukciji Hidroelektrane Zvornik, a za šta je ugovoreno kvartalno fakturisanje u 2019 god.
- 50.231 RSD (hilj) po osnovu Ug. br 218/18 od 26.10.2018.god i Ug. Br. 10-U-353/18 od 24.10.2018 god, zaključenim sa preduzećem CRH (Srbija) d.o.o.Popovac o izradi i montaži čelične konstrukcije i angažovanju sredstava mehanizacije u cementari Popovac, za šta će se izvršiti fakturisanje u 2019.
- 11.844 RSD (hilj) po osnovu Ug br. 175/18 zaključenom sa preduzećem Ogranak China Machinery Engineering Corporation, Beograd o izradi i isporuci delova čelične konstrukcije u TE-KO. U izveštajnoj 2018.god stanje izrađenih pozicija i izvršenih radova prema prizatom stepenu gotovosti iznosi 30,00% od ukupno ugovorene vrednosti. Shodno odredbama Ugovora, izrađene pozicije i izvršeni radovi, zajedno sa završnom –kompletnom izradom i isporukom, biće fakturisane u 2019. godini.
- 11.851 RSD (hilj) po osnovu Ug. Br. E.05.01-290790/1-18 od 13.06.2018 god zaključenim sa preduzećem JP EPS Ogranak TE-KO Kostolac o isporuci i montaži dobara za zamenu cevovoda za pneumatski transport pepela. Izvršena izrada i

isporuka (dobara) opreme biće fakturisana u 2019 godini po završenim demontažno-montažnim radovima.

- Prihod po osnovu kamate u visini od 935 RSD (hilj) se odnosi na pripadajući deo kamate za izveštajnu godinu na oročene depozite kod banaka a koji će biti realizovan o dospeću

5.11. Vanbilansna aktiva

Preduzeće ugovara sa poslovnom bankom okvirnu liniju u okviru koje mu banka odobrava dinarske i devizne garancije za primljeni avans, dobro izvršenje posla i otklanjanje grešaka u garantnom periodu na određeni iznos i sa određenim rokom važenja. Društvo u zavisnosti od konkretnih ugovora i poslova, zahteva od banke izdavanje garancija koje će biti u korišćenju do perioda kako ugovor nalaže i predaje ih Investitoru (korisniku garancije) u čijem su posedu do dospeća. Vanbilansno ih evdentira kao primljene garancije i obaveze za primljene garancije, odnosno u vanbilansnoj aktivni se nalaze primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a obaveze za primljene garancije u istom iznosu se nalaze u vanbilansnoj pasivi.

5.12. Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

Ukupan broj akcija 245.708 nominalne vrednosti 1.000 rsd

Vlasnička struktura akcijskog kapitala: vlasnici fizicka lica 69,10%
vlasnici pravna lica 23,64%
vlasnici kastodi rn 7,26%

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Preth. godina |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Akcijski kapital | 245.708 | 245.708 |
| Udeli doo | | |
| ulozi | | |
| Državni kapital | | |
| Drustveni kapital | | |
| Zadruzni kapital | | |
| Emisiona premija | | |
| Ostali osnovni kapital | 92.076 | 92.076 |
| U K U P N I OSNOVNI KAPITAL | 337.784 | 337.784 |

5.13. Otkupljene sopstvene akcije i rezerve

Na dan bilansa Društvo poseduje 24.570 sopstvenih akcija nominalne vrednosti od 1.000 RSD po akciji, stečenih kao posledica ostvarivanja prava nesaglasnih akcionara

Osnivačkim aktom, odnosno Statutom predviđeno je da Društvo odlukom o raspodeli dobiti, deo dobiti izdvaja u statutarne i druge rezerve sa namenom za otkup sopstvenih akcija. Iznos tako formiranih rezervi na dan 31.12.2018 je 135.298 (hilj) RSD.

5.14. Neraspoređena dobit

u RSD hiljada

| | |
|---|----------------|
| Neraspoređena dobit ranijih godina | 636.707 |
| Ispravka greške i promena rač.politike | |
| Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina | |
| Isplata dividende | 27.863 |
| Ostala povećanja | |
| Ostala smanjenja-rezervisanje za otpremnine | |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 5.752 |
| Rezerve | |
| Stanje 31.12.2018. | 614.596 |

5.15. Dugoročna rezervisanja i obaveze

5.15.1. Dugoročna rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Rezervisanja za troškove u garantnom roku | | |
| Rezervisanja za troškove obnavljanja prirod bogatstava | | |
| Rezervisanja za troškove restrukturiranja | | |
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih – otpremnine za penzije zaposlenih | 10.044 | 11.445 |
| Ukupna rezervisanja | 10.044 | 11.445 |

5.15.2. Dugoročne obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | | |
| Obaveze prema matičnim i zavisnim prav. licima | | |
| Obaveze prema ostalim povezanim prev.licima | | |
| Obaveze po emitov.hartij od vrednosti u periodu dužem od godinu dana | | |
| Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji | | 203.381 |

| | | |
|--|--|----------------|
| Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | | |
| Ostale dugoročne obaveze | | |
| Ukupne obaveze | | 203.381 |

5.16. Odložene poreske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Početno stanje | 928 | 538 |
| Ispravka greške i promena rač.politike | | |
| Povećanje-smanjenje u toku godine | 480 | 390 |
| Korekcija sa odloženim poreskim sredstvom | 448 | 928 |
| Krajnje stanje 31.12.2018. | 0 | 0 |

U 2018.godini iskazana je odložena poreska obaveza po osnovu razlike osnovice za obračun amortizacije u iznosu od 448 (hilj) RSD koja je kumulativ sa odloženom poreskom obavezom iz ranijih godina i poreska odložena sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlenih u iznosu od 1.506 (hilj) RSD koja su kumulativ sa odloženim poreskim sredstvima iz ranijih godina, pa je u Bilansu stanja na poziciji - Odložena poreska sredstava iskazan iznos od 1.058 (hilj) RSD kao konačno stanje, odnosno prebijeni iznos odloženih poreskih sredstava i odloženih poreskih obaveza

5.17. Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|----------------|------------------|
| Kratk krediti od matičnih i zvisnih pravnih lica | | |
| Kratk krediti od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Kratk krediti i zajmovi u zemlji | 181.889 | |
| Kratk krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Obaveze po osnovu stalnih i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | | |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | |
| Ukupne obaveze | 181.889 | |

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji se odnose na kredite uzete kod banaka u zemlji. Krediti su sa valutnim iznosima i svrha korišćenja sredstava po kreditima je održavanje tekuće likvidnosti Društva. Obezbeđenje po kreditima je položen namenski devizni depozit od strane GOŠA MONTAŽA AD.

5.18. Primljeni avansi depoziti i kaucije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|---------------|------------------|
| Primljeni avansi od investitora za pripremu i otpočinjanje ugov. radova | 48.670 | 97.860 |
| Ukupno primlj. avansi | 48.670 | 97.860 |

5.19. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Dobavljači-mat i zavisna pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači-mat i zav.pravna lica u inostranstvu | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u inostranstvu | | |
| Dobavljači u zemlji | 120.051 | 196.246 |
| Dobavljači u inostranstvu | 4.468 | 16.414 |
| Ukupne obaveze iz poslovanja | 124.519 | 212.660 |

Dobavljači sa najvećim saldov:

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv dobavljača | Mesto | Iznos |
|-------|------------------|---------|---------------|
| 1. | EURO MONT ING | Beograd | 8.930 |
| 2. | METALING | Vršac | 15.994 |
| 3. | THYSSENKRUPP | Indija | 9.688 |
| 4. | VIR-IMPEX | Beograd | 7.690 |
| 5. | ELEKTROVOLT | Valjevo | 22.173 |
| 6. | ANTIKOR | Beograd | 9.673 |
| 7. | HONEX | Beograd | 2.418 |
| 8. | NIS AD N.Sad | Beograd | 3.555 |
| 9. | KTD | Beograd | 3.611 |
| 10. | PODGORAC-METAL | Valjevo | 2.568 |
| | UKUPNO | | 86.300 |

U 2018. godini Društvo nema neusaglašenih obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu

5.20. Ostale kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Obaveze za neto zarade I naknade | 24.153 | 28.931 |
| Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih | 10.164 | 12.332 |
| Doprinosi na zarade na teret poslodavca | 6.203 | 7.696 |
| Ostale obaveze koje se refundiraju | 293 | 339 |
| Obaveze za kamate i troškove finansiranje | | |
| Obaveze za dividende | 2.020 | 1.951 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Ostale obav za učešće u dobiti | 324 | 324 |
| Obaveze prema član uprav.i nad.odбора | | |
| Obaveze prema zaposlenima | 1.953 | 1.931 |
| Obav. prema fiz.licima po ugovorima | | |
| Obav.za neto prihod preduzetnika | | |
| Ostale obaveze – obav iz specif. poslov | 379 | 379 |
| Ukupne ostale kratkoročne obaveze | 45.489 | 53.883 |

**5.21. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 39.021 | 4.860 |
| | | |
| Obaveze po osnovu javnih prih – porez na imovinu zivotu sred, porez na dobit | 140 | 526 |
| | | |

5.22. Obaveze za porez na dobit

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeći:

| | |
|--|-----------------|
| Dobitak poslovne godine | 8.478 |
| Rashodi koji se ne priznaju | 8.066 |
| Rashodi koji se priznaju | 2.586 |
| Računovodstvena amortizacija | 31.501 |
| Amortizacija u poreske svrhe | <u>- 25.488</u> |
| Poreska osnovica | 19.971 |
| Obračunati porez | 2.996 |
| Umanjenje za ulaganja u osnovna sredstva | <u>0</u> |
| Porez po umanjeњу | 2.996 |

Efektivna poreska stopa 35,33541%

5.23. Vanbilansna pasiva

U vanbilansnoj pasivi Društvo evidentira obaveze za primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a koje su u istom iznosu evidentirane i u vanbilansnoj aktivi.

Branko Šljivar
449941158-2
4099517102
64

Digitally signed by Branko Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:03:58
+02'00'

GOŠA MONTAŽA AD

1. Opšti podaci

Poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD

Sedište i adresa: Beograd, Bulevar Arsenija Čarnojevića 140

Matični broj: 07264399

PIB: 101974895

Web sajt i e-mail adresa: www.gosamontaza.rs : montaza@gosamontaza.rs

Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata: BD 125271/2006 od 20.6.2006. godine

Delatnost: 2511 proizvodnja metalnih konstrukcija i delova konstrukcija

Broj zaposlenih (prosečan broj u 2018) 464

Broj akcionara (na dan 31.12.2018): 705

Deset najvećih akcionara

| Akcionar | Broj akcija u posedu na dan 31.12.2018. | % učešća u ukupnom broju akcija od 245.708 |
|--|---|--|
| CODE DOO | 27.486 | 11,18645% |
| Goša Montaža AD BEOGRAD | 24.570 | 9,99967% |
| Nikolić Nebojša | 13.372 | 5,44223% |
| BDD M&V INVESTMENTS AD Zbirni račun | 8.864 | 3,60753% |
| Đurić Sava | 8.000 | 3,25590% |
| Šljivar Branko | 7.958 | 3,23880% |
| Stojanović Ljiljana | 6.897 | 2,80699% |
| Brkić Milenko | 4.760 | 1,93726% |
| Stijović Živko | 4.395 | 1,78871% |
| ERSTE BANK AD NOVI SAD – kastodi rn - KS | 4.060 | 1,65237% |

Vrednost osnovnog kapitala (u 000 RSD): Akcijski kapital 245.708 RSD

Vlasnička struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2018. je sledeća:

- U vlasništvu fizičkih lica je 69,10% akcijskog kapitala
- U vlasništvu pravnih lica 23,64% akcijskog kapitala
- U vlasništvu kastodi računa 7,26% akcijskog kapitala.

Broj izdatih akcija – obične: 245.708 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 1.000 RSD

ISIN broj: RSGMONE48287

CIF kod: ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima: NEMA

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:

REVIZORSKA KUĆA – AUDITOR d.o.o. Beograd, Ulica Strahinjica bana 26

Naziv organizovanog tržišta na kojem su uključene akcije:

Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada 1

Akcijama kompanije se **u izveštajnoj godini** trgovalo na MTP Metodom preovlađujuće cene.

Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja :

GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD primenjuje sopstveni kodeks korporativnog upravljanja koji je usvojen na redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara od 09.6.2012. godine i objavljen na zvaničnoj internet stranici Društva www.gosamontaza.rs

Principi korporativnog upravljanja i poslovne etike implementirani su kroz interna akta Društva, dok se Nadzorni i Izvršni odbor staraju o primeni usvojenih principa kod odlučivanja o konkretnim pitanjima iz različitih oblasti poslovanja.

Praksa korporativnog upravljanja obezbeđuje ravnopravan tretman akcionara u pogledu ostvarivanja njihovih prava predviđenih zakonom i Statutom, a putem internet stranice dostupne su sve potrebne informacije, dokumentacija, materijali i poslovni rezultati potrebni za donošenje odluka.

Pravna i organizaciona podrška organima upravljanja u obavljanju njihovih funkcija, praćenje i razvijanje politike i prakse korporativnog upravljanja, staranje o pravima akcionara, obezbeđena je kroz funkciju Sekretara društva.

Funkcija internog nadzora obezbeđena je kroz rad posebne i nezavisne Službe unutrašnjeg nadzora i kroz rad Komisije za reviziju Nadzornog odbora koja vrši nadzor nad unutrašnjim nadzorom poslovanja.

2. Podaci o Upravi društva

Upravljanje društvom je organizovano kao dvodomno, a organi društva su:

1. Skupština
2. Nadzorni odbor koji broji 9 članova
3. Izvršni odbor koga čini 5 izvršnih direktora od kojih je jedan generalni direktor i zakonski zastupnik društva.

Članovi Nadzornog odbora GOŠA MONTAŽA AD su:

1. Vlasta Ivković - predsednik NO
2. Zoran Pavlović – član NO
3. Novica Bacić - član NO
4. Nebojša Nikolić - član NO
5. Mijajle Vladislavljević - član NO
6. Živko Stijović - član NO
7. Miroslav Rakić - član NO
8. Dr. Vujo Drndarević - član NO
9. Vladan Đorđević - član NO

3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz godišnje finansijske izveštaje za 2018. GOŠA MONTAŽA AD". U nastavku su prikazani samo neki od relevantnih parametara poslovanja, koji su značajni za pravilno razumevanje navedene materije.

Poslovnim planom za 2018. god. planiran je fizički obim proizvodnje od 555.000 NČ. Realizovano je 479.909 norma časova, što predstavlja ostvarenje od 86,5% planiranog fizičkog obima proizvodnje.

Struktura ukupno **ostvarenog rezultata** poslovanja društva u 2018. godini

| Struktura rezultata | bruto | Ostvareno u 2017. (u 000 RSD) | Plan za 2018. (u 000 RSD) | Ostvareno u 2018. (u 000 RSD) | Index 4:2 | Index 4:3 |
|----------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------|------------|
| <i>Poslovni prihodi i rashodi</i> | | | | | |
| Poslovni prihodi | 1.221.207 | 1.253.500 | 1.174.705 | 96 | 94 |
| Poslovni rashodi | 1.144.626 | 1.241.500 | 1.158.714 | 101 | 93 |
| Poslovni rezultat | 76.581 | 12.000 | 15.991 | 21 | 133 |
| <i>Finansijski prihodi i rashodi</i> | | | | | |
| Finansijski prihodi | 17.190 | 21.000 | 8.484 | 49 | 40 |
| Finansijski rashodi | 43.201 | 13.000 | 5.930 | 14 | 46 |
| Finansijski rezultat | -26.011 | 8.000 | 2.554 | n/a | 32 |
| <i>Ostali prihodi i rashodi</i> | | | | | |
| Ostali prihodi | 33.134 | 25.500 | 7.228 | 22 | 28 |
| Prihodi od usklađ. Vrednosti imovine | 0 | 0 | 374 | n/a | n/a |
| Rashodi od usklađ. vrednosti imovine | 65.270 | 4.100 | 4.152 | 6 | 101 |
| Ostali rashodi | 14.952 | 15.400 | 13.517 | 90 | 88 |
| Ostali rezultat | -47.088 | 6.000 | -10.067 | 21 | n/a |
| <i>Efeki poslovanja koje se obustavlja promene racunov. politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i> | | | | | |
| Prihod | | | | | |
| Rashod | | | | | |
| Neto efekat | | | | | |
| <i>Ukupan bruto rezultat</i> | | | | | |
| UKUPNI PRIHODI | 1.271.531 | 1.300.000 | 1.190.791 | 93 | 92 |
| UKUPNI RASHODI | 1.268.049 | 1.274.000 | 1.182.313 | 93 | 93 |
| DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA | 3.482 | 26.000 | 8.478 | 243 | 33 |

DOBITAK pre oporezivanja je 8.478.000 dinara, a kada se oduzmu poreski rashodi perioda i odložena poreska sredstva, **neto dobitak iznosi** 5.752.000 dinara.

Neto dobitak po akciji

| <i>Pokazatelj</i> | 2017. | 2018. |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Neto dobitak (gubitak) u 000 RSD | 1.796 | 5.752 |
| Prosečan broj akcija tokom godine | 245.708 | 245.708 |
| Neto dobitak po akciji u RSD | 7 | 23 |

Potpunije sagledavanje rezultata poslovanja i finansijskog položaja Društva je moguće kroz pokazatelje kao što su: pokazatelji likvidnosti, pokazatelji finansijske strukture i pokazatelji rentabilnosti (profitabilnosti).

Pokazatelji likvidnosti

U narednoj tabeli su prikazani najznačajniji **pokazatelji likvidnosti** kao najrelevantniji pokazatelji koji ukazuju na finansijsku situaciju Društva, odnosno sposobnost Društva da uredno izmiruje svoje obaveze u rokovima dospeća i to:

- II stepen likvidnosti ili ratio reducirane likvidnosti (količnik likvidnih sredstava, odnosno kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine; i kratkoročnih obaveza) koji pokazuje sa koliko je dinara obrtne imovine pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;
- I stepen likvidnosti ili gotovinski ratio likvidnosti (količnik gotovine i gotovinskih ekvivalenata; i kratkoročnih obaveza) je najstrožiji test likvidnosti i pokazuje sa koliko je dinara gotovinskih sredstava pokriven jedan dinar kratkoročnih obaveza;
- Neto obrtna sredstva, pokazatelj likvidnosti i solventnosti, ako se posmatra sa stanovišta aktive, je vrednosna razlika između obrtne imovine i kratkoročnih obaveza, odnosno višak obrtne imovine koji preostane nakon izmirenja svih kratkoročnih obaveza.

| <i>Pokazatelj likvidnosti</i> | <i>Zadovoljavajući opšti standardi</i> | <i>2017.</i> | <i>2018.</i> |
|--------------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| II stepen likvidnosti | 1:1 | 3,36 | 2,36 |
| I stepen likvidnosti | | 0,24 | 0,09 |
| Neto obrtna sredstva u (000 RSD) | Pozitivna vrednost | 959.949 | 681.038 |

Rezultati ratio analize pokazuju da nije bilo rizika od nelikvidnosti i nesolventnosti odnosno da je Društvo tokom 2018. godine bilo likvidno, da nije imalo poteškoća da izmiruje novčane obaveze u rokovima dospeća, uz održavanje potrebnog obima i strukture obrtnih sredstava i očuvanja dobrog kreditnog boniteta.

Pokazatelji rentabilnosti

Pokazatelji rentabilnosti (profitabilnosti) se svode na zahtev da se ostvari maksimalna dobit i prinos sa što manje angažovanih sredstava u procesu poslovanja.

Najbolji reprezent **rentabilnosti** je *stopa neto prinosa na sopstveni kapital* koja pokazuje koliki je prinos u % ostvaren na sopstveni kapital posle nadoknađivanja svih rashoda uključujući kamatu i porez na dobit.

| <i>Pokazatelj rentabilnosti</i> | <i>2017.</i> | <i>2018.</i> |
|--|---------------------|---------------------|
| Neto dobitak (gubitak) (u 000 RSD) | 1.796 | 5.752 |
| Kapital tekuće godine + Kapital prethodne godine / 2 (u 000 RSD) | 1.097.589 | 1.074.163 |
| Stopa neto prinosa na sopstveni kap. | 0,16% | 0,54% |

Shodno podacima iz tabele, jasno je da se rezultati poslovanja u 2017. i 2018. godini, sa aspekta održivosti kapitala, mogu oceniti kao zadovoljavajući, tako da rizik kapitala nije izražen.

Pokazatelji solventnosti

Pokazatelji finansijske strukture ili pokazatelji solventnosti ukazuju koliko u poslovanju Društva učestvuju sopstveni a koliko pozajmljeni izvori. Odnos između sopstvenih i pozajmljenih izvora finansiranja ukazuje na kvalitet finansijske strukture, sigurnost poverilaca i mogućnost razvoja društva. Najčešći pokazatelji finansijske strukture su: stepen zaduženosti i ratio sopstvenog kapitala.

Stepen zaduženosti, izražen u procentima koji pokazuje koliko se društvo finansira iz pozajmljenih izvora finansiranja, tj. koliko je učešće dugova i obaveza u ukupnoj finansijskoj strukturi, dobija se stavljanjem u odnos Ukupnih rezervisanja i obaveza; i ukupne pasive.

| <i>Pokazatelj solventnosti</i> | <i>2017.</i> | <i>2018.</i> |
|---|---------------------|---------------------|
| Ukupna rezervisanja i obaveze (u 000 RSD) | 584.615 | 449.772 |
| Ukupna pasiva (u 000 RSD) | 1.669.834 | 1.512.880 |
| Stepen zaduženosti | 35,01% | 29,73% |

Ratio sopstvenog kapitala (Količnik ukupnog kapitala i ukupne pasive) pokazuje koliki je udeo sopstvenih izvora finansiranja u ukupnoj pasivi, odnosno u kojoj meri se Društvo finansira iz sopstvenog kapitala.

| <i>Pokazatelj solventnosti</i> | <i>2017.</i> | <i>2018.</i> |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ukupni kapital (u 000 RSD) | 1.085.219 | 1.063.108 |
| Ukupna pasiva (u 000 RSD) | 1.669.834 | 1.512.880 |
| Ratio sopstvenog kapitala | 64,99% | 70,27% |

Ovi pokazatelji ukazuju da je finansijska sigurnost i solventnost Društva u 2018. godini zadovoljavajuća

Promene bilansnih vrednosti

| | 31.12.2017. | 31.12.2018. |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Imovina (u 000 RSD) | 1.669.834 | 1.512.880 |
| Kratkoročne obaveze (u 000 RSD) | 369.789 | 439.728 |

| | | |
|---|---------|--------|
| Dugoročna rezervisanja i obaveze - rezervisanje za otpremnine (u 000 RSD) | 214.826 | 10.044 |
| Neto dobit / gubitak (u 000 RSD) | 1.796 | 5.752 |

4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Očekivani razvoj Društva u narednom periodu realizovaće se u zavisnosti od ostvarenja strateškog plana društva koji podrazumeva:

- Povećanje obima realizacije i profitabilnosti
- Jačanje mogućnosti za privlačenje mlađeg kadra, motivisanje i zadržavanje zaposlenih adekvatnom politikom zarada i nagrađivanja
- Smanjenje troškova poslovanja
- Jačanje planske i kontrolne funkcije
- Agresivniji nastup na traženju novih tržišta
- Jačanje korporativnog uticaja i imidža
- Prepoznatljivost u poslovanju.
- Društveno odgovorno poslovanje

Društveno odgovorno poslovanje predstavlja integralni deo poslovne politike Društva sa jasno utvrđenim odnosom prema zaposlenima, vlasnicima, životnoj sredini, kupcima, lokalnom okruženju i društvu u celini što je ujedno i osnovni postulat izbalansiranog pristupa društveno odgovornom poslovanju.

Stabilan razvoj kompanije je moguć samo u prosperitetnoj zajednici i društvu. Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonskog okvira.

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo rizicima a pre svega finansijskim, tržišnim, deviznim, kreditnim rizicima i dr.

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promene kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa. Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine, potraživanja od kupaca, obaveza prema dobavljačima koji su ugovoreni u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika obzirom da u Republici takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su nestabilni i promenjivi ekonomski uslovi, loša privredna klima, značajni pad investicione aktivnosti u zemlji, posebno otežana naplata, depresijacija EUR u odnosu na nacionalnu valutu, nedovoljno predvidivi regulatorni okvir, siva ekonomija, nelojalna konkurencija, nelikvidnost koja se iz godine u godinu produbljuje pa se broj nesolventnih kompanija povećava.

5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka perioda za koji je izveštaj pripremljen;

Nakon proteka 2018. godine nije bilo događaja koji bi uticali na verodostojnost podataka iskazanih u finansijskim izveštajima.

6. Značajniji poslovi sa povezanim licima;

Društvo u 2018. god. je obavljalo transakcije sa povezanim licem GOŠA STAN d.o.o. Povezano lice GOŠA STAN d.o. ,u ime i za račun GOŠA MONTAŽA AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova vrši naplatu novčanih sredstava na ime otkupa stanova kao i zakupa za neprodate stanove.

7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja su uslovljene stanjem u okruženju. Poslovni ambijent u 2018. godini je bio dosta nepovoljniji u odnosu na prethodnu pa su aktivnosti Društva bile usmerene na održanje kontinuiteta tekućeg poslovanja kao i na razvoj i modernizaciju poslovanja, delatnosti i tehnologije rada, poboljšanje organizacije, rukovodeće strukture i upravljanja poslovnim procesima, poboljšanje efikasnosti poslovanja, obezbeđivanje i razvoj kadrova i druge relevantne poslovne mere od interesa za buduće poslovanje Društva.

8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama;

| | |
|--|--------|
| <i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama</i> | 0 |
| Razlozi sticanja sopstvenih akcija | - |
| Broj i nominalna vrednost stečenih akcija u periodu od 01.01 do 31.12.2018. | 0 |
| Imena lica od kojih su akcije stečene | - |
| Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odnosno naznaka da su akcije stečene bez nadoknade | - |
| Broj sopstvenih akcija koje Društvo poseduje na dan 31.12.2018. | 24.570 |

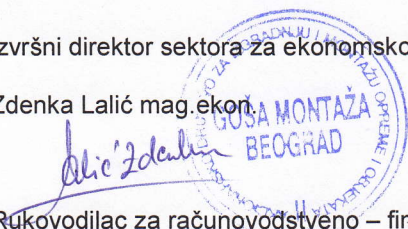
III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017), izjavljujemo:

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaji sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog akcionarskog društva.

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

1. Zakonski zastupnik "GOŠA MONTAŽA" AD
Generalni direktor
2. Izvršni direktor sektora za ekonomsko pravne poslove
Zdenka Lalić mag.ekon.
3. Rukovodilac za računovodstveno – finansijske poslove
Mila Perić, ekon.



IV ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*

Napomena*

- Godišnji izveštaj Društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa Društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja, a redovne

godišnje finansijske izveštaje dostaviti Agenciji za privredne registre najkasnije do 30. juna 2019. godine.

V ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA*

Napomena*

- Odluka o raspodeli dobiti Društva za 2018. godinu doneće se na redovnoj godišnjoj skupštini akcionarskog društva. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti društva.

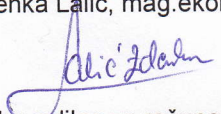
Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

1. Zakonski zastupnik "GOŠA MONTAŽA" AD
Generalni direktor

2. Izvršni direktor za ekonomsko - pravne poslove

Zdenka Lalić, mag.ekon



3. Rukovodilac za računovodstveno – finansijske poslove

Mila Perić, ekon.

