

Прилог 1

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број	07265808	Шифра делатности
		ПИБ
Назив	"LEPENSKI VITR" AD	
Седиште	PEJUNI	

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31-01 2018. године

-у хиљадама динара-

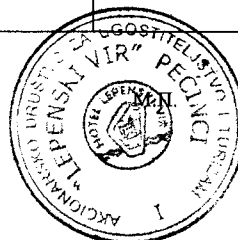
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		327033	308545	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
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		326947	308459	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		13038	13038	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		231061	214641	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		6633	9406	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		60862	48935	
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		15353	22439	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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		86	86	
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				

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
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		86	86	
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				
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. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		42534	35216	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		9937	7387	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		9672	7345	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		265	42	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		11292	5125	
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		11292	5125	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		504	1119	
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		902	744	
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				

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
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		902	744	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		17753	18099	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		2003	638	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		143	2104	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		369567	343761	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411 - 0412+0413+0414+0415 - 0416+0417 +0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		239961	239574	
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		220220	220220	
300	1. Акцијски капитал	0403		220220	220220	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		15398	15398	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		60959	60959	
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 (погражна 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		8605	8218	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		8218	8193	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		387	25	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		34425	34425	
350	1. Губитак ранијих година	0422		34425	34425	
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		24005	24005	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
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				

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
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		24005	24005	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		20472	20472	
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 лана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		3533	3533	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		7468	7126	
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		98133	73056	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		2500	1533	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		2500	1500	
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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			33	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		8615	3667	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		42280	17252	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		42280	17252	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		41348	48281	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		803	128	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		2562	2140	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		25	25	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401 - 0463) ≥ 0	0464		369567	343761	
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Петинцима
дана 22.04. 20 19. године



Законски заступник

Прилог 2

Попуњава правно лице- предузетник

Матични број	07265808	Шифра делатности	ПИБ	102183681
Назив	"LEPENSKI VIR" AD			
Седиште	DEBNI			

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01-01- до 31-11 2018. године

-у хиљадама динара-

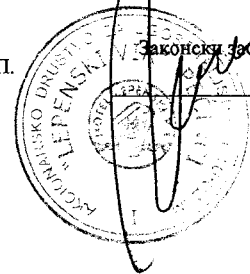
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		104121	100835
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		248	237
600	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		248	237
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		97247	99299
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		97247	99299
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		6626	1299
	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		104012	95863
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		23730	22239
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		7197	5676
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		11763	9722
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		36041	33010
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		7916	8050
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		13715	13824
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		3650	3332
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		109	7972
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		1	4
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
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 полухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1	4
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		275	608
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких полухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		258	451
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		17	157
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		277	604
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		4558	6564
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		3664	10589

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031+1048 - 1049+1050 - 1051+1052 - 1053)	1054		729	363
	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		729	363
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054+1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		372	338
део 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		387	25
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	П. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	Ш. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	ИВ. 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 Петинцима
дана 22.04. 20 19. године

М.П.



Законски заступник

Прилог 3

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	07265808	Шифра делатности	ПИБ	102183681
Назив	"LEPENSKI VIR" AD			
Седиште	PECUNI			

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01-01 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
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		387	25
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		387	25
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у ПЕТУЊЦИМА
 дана 22.04.2019 године



Законски заступник

Прилог 4

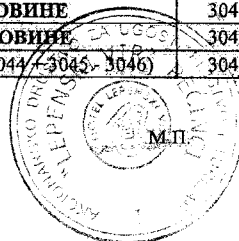
Матични број	07265808	Попуњава правно лице - предузетник	Шифра делатности	ПИБ	102183681
Назив	DEPENSA VITZ AD				
Седиште	PEJINI				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01-01- до 31-11 2018 године

-у хиљадама динара-

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	116183	112995
1. Продаја и примљени аванси	3002	113988	112995
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2195	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	105286	118348
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	63046	74005
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	32741	21696
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9499	12147
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	10897	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		5353
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	6695	3739
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	6695	3739
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	6695	3739
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	17336	11730
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	17336	11730
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	18884	2590
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	18884	2590
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		9140
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	4448	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	130579	124925
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	130865	12677
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		48
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	346	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	18099	18051
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	17753	18099

у PEJINCI
дана 22.04.2019 године



Законски заступник

Прилог 5

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07265808 Шифра делатности ПИБ 102183681

Назив LEPENSKI VRH AD

Седиште РЕСНИЦА

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12.2018 године

Број	Опис	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2018		Својеручни потпис
		4001	4019	4037	4055	4073	4091	
1	Почетно стање на дан 01.01. 2017							
	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	4073	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4002	4020	4038	4056	4074	4092	
								8193
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2017							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	4077	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4006	4024	4042	4060	4078	4096	
4	Промене у претходној години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2017							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	4081	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) ≥ 0	4010	4028	4046	4064	4082	4100	
								8218
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2018							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	4085	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4014	4032	4050	4068	4086	4104	
								8218
8	Промене у текућој години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2018							
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	4089	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	4036	4054	4072	4090	4108	
								8605

у РЕСНИЦАМА
дана 22.04. 2019. године

№	Исправке на дуговној страни рачуна	4109	4127	4110	4128	4111	4129	4112	4130	4113	4131	4114	4132	4115	4133	4116	4134	4117	4135	4118	4136	4119	4137	4120	4138	4121	4139	4122	4140	4123	4141	4124	4142	4125	4143	4126	4144	
1	а) дуговни салдо рачуна																																					
	б) потражни салдо рачуна																																					
2	а) исправке на дуговној страни рачуна																																					
	б) исправке на потражној страни рачуна																																					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0																																					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0																																					
4	а) промет на дуговној страни рачуна																																					
	б) промет на потражној страни рачуна																																					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0																																					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0																																					
6	а) исправке на дуговној страни рачуна																																					
	б) исправке на потражној страни рачуна																																					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0																																					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0																																					
8	а) промет па дуговној страни рачуна																																					
	б) промет на потражној страни рачуна																																					
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0																																					
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0																																					

1	Почетно стање на дан 01.01. <u>2017</u> а) дуговни салдо рачуна б) потражни салдо рачуна	4235	<u>239549</u>	4244
2	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4236		4245
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. <u>2017</u> а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4237	<u>239549</u>	4246
4	Промене у претходној <u>2017</u> години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4238	<u>25</u>	4247
5	Стање на крају претходне године 31.12. <u>2017</u> а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4239	<u>239574</u>	4248
6	Исправка материјално значајних грешака и примена рачуноводствених политика а) исправке на дуговној страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4240		4249
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4241	<u>239574</u>	4250
8	Промене у текућој години а) промет на дуговној страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4242	<u>387</u>	4251
9	Стање на крају текуће године 31.12. а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4243	<u>239961</u>	4252

Законски заступник



„LEPENSKI VIR“ A.D. PEĆINCI

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

1. OPŠTE INFORMACIJE

Lepenski vir A.D. Pećinci (U daljem tekstu: Društvo) je osnovano 1979. godine kao Preduzeće u društvenoj svojini. Društvo je do danas pretrpelo jednu statusnu promenu i sada posluje kao Akcionarsko društvo za turizam i ugostiteljstvo.

Sedište društva je u Pećincima, ulica Slobodana Bajića 12.

Matični broj Društva je 08123195 a poreski identifikacioni broj 101340185.

Na dan 31. decembar 2018. godine Društvo je imalo 48 zaposlenih (na dan 31. decembar 2017. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 48).

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Pored Međunarodnih računovodstvenih standarda korišćeni su i propisi iz oblasti računovodstva:

Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike i Pravilnik o obrascima finansijskih izveštaja. Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD).

U skladu sa Zakonom o računovodstvu finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – *"Prikazivanje finansijskih izveštaja."*

2.2. Načelo stalnosti poslovanja

U poslovnoj 2018. godini, Društvo je ostvarilo poslovni dobitak od 729 hiljada dinara, odnosno neto dobitaku iznosu od 387 hiljada dinara (2017. godine: poslovni dobitak 363 hiljada dinara, odnosno neto dobitak u iznosu 25 hiljada dinara. Ukupne obaveze Društva na dan 31. decembar 2018. godine su manje od njegove ukupne aktive za iznos od 369.567 hiljada dinara (2017 godine: 343.761).

Shodno prethodno navedenim izvršenim i preduzetim aktivnostima kao i budućim planovima rukovodstvo Društva je finansijske izveštaje za poslovnu 2018. godinu sastavilo na osnovu načela stalnosti poslovanja.

2.3. Preračunavanje stranih valuta

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar, a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara, ukoliko nije drugačije naglašeno.

(b) Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijskih prihodi odnosno rashodi.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

3.1. Stalna imovina

(a) Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Naknadno vrednovanje nekretnina vrši se po dopuštenom alternativnom postupku, koji je predviđen u MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, odnosno po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu obezvređivanja

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini poštna, odnosno nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost ukoliko postoji. Korisni vek trajanja svake pojedinačne nekretnine, postrojenja i opreme preispituje se periodično.

Na kraju poslovne godine procenjuje se da li su nekretnine, postrojenja i oprema obezvređeni u skladu sa MRS 36 – Obezvređenje sredstava.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije
Gradevinski objekti	1,80 – 5,0%
Oprema	5 – 20%

(b) Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je nekretnina koja se drži radi zarade od zakupnine, ili radi povećanja kapitala, ili

radi i jednog i drugog.

Investiciona nekretnina, koja uglavnom obuhvata administrativne zgrade koje nisu pod hipotekom, drži se

radi dugoročnih prinosa od zakupa i ne koristi se od strane Društva.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim

izdacima pripasti Društvu i da može pouzdano da se izmeri. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete

troškove perioda u kome nastanu. Kada investicionu nekretninu koristi njen vlasnik, ona se reklasifikuje na nekretnine, postrojenja i opremu, i njena knjigovodstvena vrednost na dan reklasifikacije postaje njena zatečena vrednost koja će se nadalje amortizovati.

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom vrednovanju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

c) Biološka sredstva

Biološka sredstva se odmeravaju pri početnom priznavanju i na datum svakog bilansa stanja po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, osim u slučaju ako se fer vrednost, pri početnom priznavanju, ne može pouzdano utvrditi. U tom slučaju biološko sredstvo se odmerava po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualnu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Dobitak/(gubitak) pri početnom priznavanju biološkog sredstva po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, kao i pri promeni fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje, uključuje se u ostale prihode ili troškove perioda u kome je nastao.

Poljoprivredni proizvodi ubrani od bioloških sredstava Društva odmeravaju se po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje u momentu ubiranja.

Dobitak/(gubitak) iz početnog priznavanja poljoprivrednog proizvoda po fer vrednosti umanjenoj za procenjene troškove prodaje uključuje se u ostale prihode ili troškove perioda u kom je nastao.

d) Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni krediti zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

Početno priznavanje, kao i naknadno vrednovanje dugoročnih finansijskih plasmana vrši se po metodu nabavne vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj Društvo primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana sticanja. Deo iz raspodele koji se primi u iznosu koji je veći od takvog dobitka smatra se povraćajem investicije i iskazuje se kao smanjenje nabavne vrednosti investicije.

Početno priznavanje hartija od vrednosti koje se drže do dospeća vrši se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja vrednost nadoknade koja je data za njih. Naknadno merenje hartija od vrednosti koje se drže do dospeća se vrši po diskontovanoj amortizovanoj vrednosti. Vlasničke hartije od vrednosti raspoložive za prodaju naknadno se vrednuju po poštnim tržišnim vrednostima u korist ili na teret sopstvenog kapitala.

Gubici po osnovu ulaganja u zavisna, povezana i druga pravna lica procenjuju se na datum sastavljanja finansijskih izveštaja, u skladu sa MRS 36 i priznaju se kao rashod u bilansu

uspeha. Početno priznavanje i naknadno vrednovanje datih dugoročnih kredita vrši se po nabavnoj vrednosti, koja predstavlja vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno priznavanje.

3.2. Obrtna imovina

(a) Zalihe

Zalihe se računovodstveno obuhvataju u skladu sa MRS 2 Zalihe.

Zalihe materijala

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje (konverzije) i drugi troškovi nastali dovođenjem zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Troškovi nabavke materijala obuhvataju nabavnu cenu, uvozne dažbine i druge poreze (osim onih koje preduzeće može naknadno da povrati od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci materijala. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje

Zalihe gotovih proizvoda vrednuju se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Cena koštanja obuhvata troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao što je direktna radna snaga. Oni, takođe, obuhvataju sistematsko dodeljivanje fiksnih i promenljivih režijskih troškova koji nastaju prilikom utroška materijala za proizvodnju gotovih proizvoda. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim proizvodnje, kao što su amortizacija i održavanje zgrada i opreme, kao i troškovi rukovođenja i upravljanja. Promenljivi režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji se menjaju, direktno ili skoro direktno, srazmerno promeni obima proizvodnje, kao što su indirektni materijal i indirektna radna snaga.

Dodeljivanje fiksnih režijskih troškova troškovima proizvodnje zasniva se na uobičajenom kapacitetu proizvodnih objekata. Uobičajeni kapacitet je proizvodnja za koju se očekuje da će u proseku biti ostvarena tokom više perioda ili sezona u normalnim okolnostima, uzimajući pri tom u obzir gubitak kapaciteta usled planiranog održavanja. Stvarni nivo proizvodnje može da se koristi, ako je približan uobičajenom kapacitetu. Iznos fiksnih režijskih troškova koji se dodeljuju svakoj grupi proizvoda ne može da se posledično poveća zbog niske proizvodnje ili neiskorišćenosti postrojenja. Nedodeljeni režijski troškovi priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali. U periodima neuobičajeno velike proizvodnje, iznos fiksnih režijskih troškova koji je dodeljen svakoj grupi proizvoda smanjuje se tako da se zalihe ne mere iznad cene koštanja. Promenljivi režijski troškovi dodeljuju se svakoj grupi proizvoda na osnovu stvarne upotrebe proizvodnih kapaciteta. Rezultat proizvodnog procesa može da bude više proizvoda koji se proizvode istovremeno. To je slučaj, na primer, kada se proizvode zajednički proizvodi ili kada postoje proizvod i nusproizvod. Kad troškovi proizvodnje svakog proizvoda ne mogu posebno da se odrede, tada se dodeljuju proizvodima na razumnoj i doslednoj osnovi. Drugi troškovi uključuju se u cenu koštanja zaliha samo u

meri u kojoj su nastali prilikom dovođenja zaliha na njihovo sadašnje mesto i u sadašnje stanje. Na primer, u cenu koštanja zaliha mogu se uključiti i neproizvodni režijski troškovi ili troškovi uzgajanja proizvoda za posebne kupce.

Troškovi koji se ne uključuju u cenu koštanja zaliha gotovih proizvoda i koji se priznaju na teret rashoda su:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili drugi troškovi proizvodnje;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);
- Režijski troškovi administracije koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje i
- troškovi prodaje.

Troškovi pozajmljivanja se ne uključuju u cenu koštanja zaliha. Izlaz zaliha gotovih proizvoda utvrđuje se po metodi ponderisane prosečne cene. Neto prodajna vrednost zaliha gotovih proizvoda predstavlja procenjenu prodajnu vrednost umanjenu za procenjene troškove prodaje. Procenjeni troškovi prodaje zaliha gotovih proizvoda, za potrebe svodenja ovih zaliha na neto prodajnu vrednost, utvrđuju se na bazi iskustvenog višegodišnjeg učešća ovih troškova u prihodima od prodaje.

Zalihe robe

Zalihe robe se vode po prodajnim cenama. Obračun razlike u ceni vrši se tako da vrednost izlaza robe i vrednost robe na zalihama bude iskazana po metodi prosečne ponderisane cene. Zalihe robe se u slučaju zastarelosti, smanjenja vrednosti i sl. na datum svakog bilansa stanja svode na neto prodajnu vrednost. Neto prodajna vrednost predstavlja procenjenu prodajnu vrednost umanjenu za procenjene troškove prodaje. Procenjeni troškovi prodaje zaliha robe, za potrebe svodenja ovih zaliha na neto prodajnu vrednost, utvrđuju se na bazi iskustvenog višegodišnjeg učešća ovih troškova u prihodima od prodaje robe. Utvrđivanje neto prodajne vrednosti vrši se za svaku stavku zaliha robe posebno. Procenu neto prodajne vrednosti zaliha robe vrši posebna komisija koju obrazuje Direktor društva

(b) Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja

Društvo priznaje i iskazuje stalno sredstvo (ili raspoloživu grupu) kao sredstvo namenjeno prodaji u skladu sa MSFI 5 Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju ako se njegova knjigovodstvena vrednost može prvenstveno povratiti kroz prodajnu transakciju, a ne kroz nastavak korišćenja.

Da bi sredstvo bilo klasifikovano (priznato) kao stalno sredstvo namenjeno prodaji, pored uslova iz stava 1. ovog člana koji proističe iz definicije tog sredstva, potrebno je da budu ispunjeni još i sledeći uslovi:

- sredstvo mora biti dostupno za momentalnu prodaju u svom trenutnom stanju;
- prodaja sredstva mora biti jako verovatna u roku od jedne godine od dana priznavanja kao sredstva namenjenog prodaji. Ovaj uslov podrazumeva da se sačini plan prodaje ili donese odluka o prodaji sredstva i da se započne sa traženjem kupaca (javna prodaja, neposredni pregovori sa potencijalnim kupcima i sl.). Da bi prodaja sredstva bila jako verovatna mora postojati tržište za to sredstvo, a ponudena cena mora biti razumno utvrđena, tako da omogućava prodaju sredstva u roku od godinu dana.

Sredstvo koje je otpisano (amortizovano), odnosno sredstvo čija je neotpisana (sadašnja, odnosno knjigovodstvena) vrednost beznačajna neće biti priznato kao sredstvo namenjeno

prodaji. Stalno sredstvo koje je priznato kao sredstvo namenjeno prodaji meri se (iskazuje) po nižem iznosu od knjigovodstvene vrednosti i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje. Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama. Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno, ili obaveza izmirena, između obaveštenih i voljnih strana u nezavisnoj transakciji, tj. tržišna vrednost na dan prodaje. Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva i koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod. Troškovi prodaje odmeravaju se prema sadašnjoj visini, a ne prema visini koja se očekuje u momentu buduće prodaje.

(c) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana 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.

(d) Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po vidanju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

Prekoračenja po tekućem računu klasifikovana su kao obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

3.3. Osnovni kapital

Inicijalno, osnovni kapital se iskazuje u visini procenjenog uloga u Društvo / odnosno čine ga uplaćeni kapital i upisani neuplaćeni kapital. Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a, iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.4. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjeno za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

3.5. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja se procenjuju po njihovoj nominalnoj vrednosti.

3.6. Porez na dobit

Tekući porez na dobit

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit važećim u Republici Srbiji. Stopa poreza na dobit za 2018. godinu iznosi 15% i plaća se na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobit prikazanu u zvaničnom bilansu uspeha i korekcije definisane poreskim propisima Republike Srbije.

Poreski propisi Republike Srbije ne predviđaju mogućnost da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobitaka iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet, odnosno deset godina.

Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobit se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobit.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobiti koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, rezervisanja za otpremnine po osnovu MRS 19, rashoda po osnovu obezvređenja imovine, rashoda na ime javnih prihoda, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobiti koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike i efekte prenetog gubitka i poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporeziva dobit od koje se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti. Odloženi porez se knjiži na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala.

3.7. Primanja zaposlenih

Društvo nema sopstvene penzione fondove i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembar 2018. godine.

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od

bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Nakon izvršenih uplata doprinosa, Društvo nema daljih zakonskih obaveza u pogledu budućeg plaćanja doprinosa ukoliko fond nema dovoljno sredstava da isplati sve beneficije zaposlenima koji su se penzionisali. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

U skladu sa Zakonu o radu i Opštim aktom poslodavca, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju ili pri prestanku radnog odnosa po sili zakona zbog gubitka radne sposobnosti – u visini dve prosečne zarade koje je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, koje pri tom ne mogu biti manje od dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Društvu za mesec koji prethodi mesecu u kome se vrši isplata otpremnine, odnosno dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u privredi u Republici Srbiji prema poslednje objavljenom podatku nadležnog republičkog organa, ako je to za zaposlenog povoljnije.

3.8. Priznavanje prihoda

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.9. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.10. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

3.11. Zakupi

Nekretnine, postrojenja i oprema

Društvo uzima u zakup pojedine nekretnine. Zakup nekretnina, gde Društvo suštinski snosi sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski zakup. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljene nekretnine i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine.

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

3.12. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko rezultata ranijih godina, u skladu sa MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška, koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% ukupnih prihoda.

Naknadno ustanovljene greške koje nisu materijalno značajne ispravljaju se na teret rashoda, odnosno u korist prihoda perioda u kojem su identifikovane.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza kao i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni iznosi se mogu razlikovati od procenjenih.

4.1. Amortizacija i stopa amortizacije

Procena korisnog trajanja veka imovine, opreme i nematerijalnih ulaganja zasniva se na istorijskom iskustvu na sličnim sredstvima, kao i na predviđenom tehničkom napretku i promenama u ekonomskim i industrijskim faktorima.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Društvo obračunava obezvređenje sumnjivih potraživanja od kupaca i drugih dužnika na osnovu procenjenih gubitaka koji nastaju, ako dužnici nisu u mogućnosti da izvrše plaćanja. U proceni odgovarajućeg iznosa gubitka od obezvređenja za sumnjiva potraživanja, Društvo se oslanja na starost potraživanja, ranije iskustvo sa otpisom, bonitet kupaca i promene u uslovima plaćanja. Ovo izaziva procene vezane za buduće ponašanje kupaca i time izazvane buduće naplate.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši na osnovu procene njihove neto prodajne cene na tržištu.

Jednom

godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine ispravke vrednosti zaliha na osnovu trenutnih predviđanja

4.4. Rezervisanja za sudske sporove

Generalno, rezervisanja su u značajnoj meri podložna procenama. Društvo procenjuje verovatnoću da se neželjeni slučajevi mogu dogoditi kao rezultat prošlih događaja i vrši procenu iznosa koji je potreban da se izmiri obaveza. Iako Društvo poštuje načelo opreznosti prilikom procene, s obzirom da postoji velika doza neizvesnosti, u određenim slučajevima stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

4.5. Beneficije zaposlenih

Sadašnja vrednost obaveza za otpremnine za odlazak u penziju, jubilarne nagrade i neiskorišćene godišnje odmone utrdjuje se aktuarskom procenom. Aktuarska procena podrazumeva korišćenje pretpostavki vezanih za diskontnu stopu, predviđeni rast zarada, stopu smrtnosti i flukualciju zaposlenih. Pri određivanju odgovarajuće diskontne stope rukovodstvo Društva polazi od kamatne stope koja bi bila ekvivalentna stopi na obveznice Društva. Stopa smrtnosti je bazirana na javno dostupnim tablicama mortaliteta. Budući rast zarada baziran je na očekivanim stopama inflacije.

4.6. Fer vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta.

Uprava Društva vrši procenu rizika i u slučaju kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je, u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

Prema MSFI 13, Društvo odmerava fer vrednost imovine i obaveza koristeći pretpostavke koje bi učesnici na tržištu koristili prilikom određivanja cene imovine ili obaveze, pod pretpostavkom da tržišni učesnici deluju u svom najboljem ekonomskom interesu. Fer vrednost je cena koja bi bila naplaćena, odnosno plaćena za prenos obaveze u redovnoj transakciji na primarnom ili najpovoljnijem tržištu na datum odmeravanja, po tekućim tržišnim uslovima, a nezavisno od toga da li je ta cena direktno uočljiva ili procenjena upotrebom druge tehnike procene.

Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i, u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je, u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	<u>Zemljište</u>	<u>Građevinski objekti</u>	<u>Oprema</u>	<u>Avansi za halu</u>	<u>NPO u pripremi</u>	<u>Ukupno</u>
<u>Nabavna vrednost</u>						
Stanje na dan 31.12.2017. g	<u>13038</u>	<u>566344</u>	<u>77764</u>	<u>22439</u>	<u>49908</u>	<u>728494</u>
Povećanja		26881	865		11927	39473
Aktiviranja		26881	865			27546
Sredstva primljena bez naknade						
Otuđenja rashod			2113			2113
Prenos (sa)/na				7086		
Stanje na dan 31.12. 2018. g	<u>13038</u>	<u>593225</u>	<u>76516</u>	<u>15353</u>	<u>60835</u>	<u>758,97</u>
<u>Akumulirana ispravka vrednosti</u>						
Stanje na dan 31.12. 2017. g		<u>3351703</u>	<u>68332</u>			<u>420035</u>
Aktiviranja						
Amortizacija		10461	3254			17315

Otuđenja rashod		1730			1730
Prenos (sa)/na					432020
Stanje na dan 31.12.2018. g		<u>362164</u>	<u>69856</u>		
Sadašnja vrednost na dan:					
31. decembra 2017. godine		<u>13038</u>	<u>227679</u>	<u>9432</u>	<u>22439</u>
31. decembra 2018. godine		<u>13038</u>	<u>244099</u>	<u>6660</u>	<u>15353</u>
					<u>49908</u>
					<u>308459</u>
					<u>326947</u>

U 2018. godini Društvo je imalo nabavku i prodaju osnovnih sredstava. mikser 265hilj.kon.kolica 285.ves masine 56 tv42 hiljade.

Na hotelu u bloku B promenjena je stolarija u 121 sobi u iznosu 8621hiljada,svetlarnici bloka AiB 1483 hilj.,portali 1,969 hilj. I renovirana kupatila u 93 sobe u iznosu 9350.hilj. Mali sp.teren je pokriven I oblozen prost. U iznosu od 4,337 hilj. I drugi oblozen pros.u iznosu od 1.311.hilj.

Amortizacija za 2018. godinu iznosi 13.715hiljada dinara (za 2017. 13.834 hiljada dinara) i uključena je u troškove poslovanja.

6. ZALIHE

	2018.	2017.
Zalihe robe	1367	1224
Zaliha materijala	2931	1615
Zaliha robe na prod.mestima	10890	8652
Razlika u ceni	-5516	-4188
Dati avansi za zalihe i usluge	265	42
Ukupno zalihe – neto	9937	7387

Dati avasni za zalihe i usluge u iznosu od RSD 38.178 hiljada se najvećim delom odnose na avans dat dobavljaču Ukus AD u iznosu od RSD 38.000 hiljada.

7. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA DRUSTVO NEMA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

Gradjevinski objekti namenjeni prodaji

Ukupno

8. POTRAŽIVANJA

	2018.	2017.
Potraživanja od kupaca	11292	5125
Potraživanja iz specifičnih poslova	1406	1863
Ostala potraživanja	2146	2742
PDV i AVR	<u>14844</u>	<u>9730</u>
Ukupno potraživanja – neto		

Potraživanja od kupaca

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Kupci u zemlji	11292	19126
Sumnjiva I sporna potraživanja	10915	14001
Isprav.vred.sum.i spor.	<u>-10915</u>	<u>-14001</u>
	<u>14844</u>	<u>16846</u>

Najveći iznos potraživanja od kupaca u zemlji se odnosi na: JKP D.Milanovac u iznosu 6921.hiljada,Luki Kome rc DOO 794.hilj. Tur.Agenc.2.455 hiljada,ZZZ Timok 362 hilj.,fizička lica I ostali 4,312.

Potraživanja iz specifičnih poslova

	2018.	
2017.		
Potraživanja iz specifičnih poslova obuhvataju		0,00
0,00		

Potraživanja iz specifičnih poslova u iznosu od RSD hiljada se u celosti odnose na date pozajmice za tekuću likvidnost sa rokom vraćanja do 31.12.2018. godine. I sve su vraćene do 31,12,2018,

Ostala potraživanja

Ostala potraživanja na dan 31.12.2018. obuhvataju:

	2018.	2017.
Potraživanja od zaposlenih	425	633
Potraživanja po osnovu pretplaćenih ostalih obaveza		
Potraživanje za bolovanje	79	486
Potraživanja za pozajmice date radnicima do 6 mese	902	744
6		
Ukupno:	1.406	1.863

Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 31.12.2018. obuhvataju:

	2018.	2017.
Unapred plaćeni troškovi osiguranja	143	319
AVR zalihe mazuta 31,12,2017,		1.785
Ukupno:	143	2.104

Ostala aktivna vremenska razgraničenja u iznosu RSD 143 hiljade se odnose na razgraničene troškove osiguranja.

Iznos od 1.785 hiljada odnosi na zalihe mazuta 31,12,20170,

9. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan 31.12.2018. obuhvataju:

<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
--------------	--------------

Tekući (poslovni) računi	467	1159
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	241	200
Devizni račun	1287	982
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena sredstva kod borske banke	15758	15758
	<u>17753</u>	<u>18099</u>

Društvo ima otvorene dinarske račune kod sledećih banaka: „Raiffeisen banka“ AD Beograd, „Vojvodjanska banka“ AD Novi Sad, „Halk banka“ AD Beograd. Komercijalna banka AD Beograd. i Postanska Stedionica Bgd

Devizni račun je otvoren kod „Komercijalna banka AD beograd

Društvo tokom 2018. godine nije bilo nelikvidno.

10. KAPITAL I REZERVE

Osnovni kapital Društva na dan 31. decembar 2018. godine iznosi 220.220 hiljade dinara. Prema Izvodu Centralnog registra hartija od vrednosti akcijski kapital Društva iznosi 220.220 hiljada dinara podeljen na 239.958 akcija nominalne vrednosti 1.000,00 dinara po akciji.

Vlasnička struktura osnovnog kapitala Društva je prikazana u sledećoj tabeli:

	U RSD 000	%
Pantić Darko	156.310	70,98%
Lepenski vir AD	15.398	6,99%
ostali akcionari radnici	48.512	22,03%
L		
Ukupno	220.220	100,00

	2018.	2017.
Osnovni kapital	220220	220220
Neuplaćeni upisani kapital		
Rezerve	10652	10652
Revalorizacione rezerve statutarne	50307	50307
Nerealizovani Dobici po osnovu hartija od vrednosti		
Nerealizovani Gubici po osnovu hartija od vrednosti		
Neraspoređeni dobitak	8604	8218
Gubitak	34425	34425
Otkupljene sopstvene akcije	15398	15398
	<u>239961</u>	<u>239574</u>

11. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	8615	3667
Dobavljači u zemlji	42280	17252
Ostale obaveze iz poslovanja		
Ukupno	<u>50895</u>	<u>20919</u>

Primljeni avansi se odnose na avans primljen od T.A. Za docek Nove godine 2.448 hilj.MBA kosarkaski klub 3102hilj Superlino za letovanje dece u 7 mesecu , TA 944 hilj.za eskurzije u 4. i 5. mesecu i 1944 hilj.avansi iz ran.god. Obaveze prema dobavljačima u iznosu od RSD 42.280 hiljada. obaveze za robu koju drustvo nabavljaos raz. firmi u iz Luki Komarc DOO 16.250hilj.,Frikom AD 1,664 hilj.,JKP D .Milanovac 6.809.hilj.,Belac 1.719.hilj.,Sunce Marinkovic 5.161.hilj.Evolucija 1.674hilj. I ost.u iznosu 9.003.hilj.to su istovremeno i najznacajnije obaveze drustva na kraju godine.

12. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	2018.	2017.
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	11.690	13.208
Ostale obaveze za neispl.prevoz za dolazak na rad	932	819
Kratkorocne pozajmice	28.726	34.254
UKUPNO	41.348	48.281

Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada iskazane su u bruto iznosu od RSD 11.690 hilj.za 8-12 mesec 2018, naknada za prevoz rad. U iznosu od.932 hilj. Kratkorocne pozajmice od LUKI KOMERCA u iznosu od.18.991hiljada din i VENAC AD u iznosu od 9.735.hilj.

13. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Obaveze za porez na dodatu vrednost	803	128
- Ostale obaveze za poreze	2562	2170
Ukupno:	<u>2562</u>	<u>2170</u>

Obaveze u iznosu od 803 hilj.u iznosu od 164 hiljada odnose na pdv po osnovu rashoda god.popis I cl.10. Stav 3 u iznosu od 639hilj.,ostale obaveze u iznosu od 2.562 hilj.odnose se na naknada za gradj.zemljiste za sportski teren koji je pokriven,630hilj.za boravisnu taksu I 1.273 hilj.za naknadu JP Nacionalni park naknada.

14. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2017. godine	<u> </u>	<u>7126</u>	<u>7126</u>
Promena u toku godine	<u> </u>	<u>342</u>	<u>342</u>
Stanje 31. decembra 2018. godine	<u> </u>	<u>7468</u>	<u>7468</u>

Odložene poreske obaveze Društva na dan 31.12.2018. iznose 7.468 hiljada i odnose se na razliku između računovodstvene i poreske amortizacije.

Tekući poreski rashod perioda

	2018.	2017.
Bruto rezultat poslovne godine	<u>729</u>	<u>363</u>
Kapitalni dobiti i gubici		
Usklađivanje rashoda		
Računovodstvena amortizacija	13715	13834
Poreska amortizacija	15890	16060
Korekcija rashoda po osnovu transfernih cena		
Korekcija rashoda po osnovu sprečavanja utanjene kapitalizacije		
Korekcija rashoda po osnovu kamata primenom pravila o transfernim cenama		
Usklađivanje rashoda		
Korekcija prihoda po osnovu transfernih cena		
Kapitalni dobiti i gubici	<u> </u>	<u> </u>
Poreska osnovica	<u> </u>	<u> </u>
Poreska stopa		
Obračunati porez		
Ukupna umanjenja obračunatog poreza		
Tekući rashod perioda		
Odložen poreski prihod (rashod) perioda		
Neto dobit bez odloženog poreškog prihoda (rashoda)	<u>387</u>	<u>25</u>
Neto dobit	<u><u>387</u></u>	<u><u>25</u></u>

15. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je u najvećem delu izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2018. godine.

16. POSLOVNI PRIHODI

	2018.	2017.
Prihodi od prodaje robe		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	97495	99536
Ostali poslovni prihodi	<u>6626</u>	<u>1299</u>

Ukupno

<u>104121</u>	<u>100835</u>
---------------	---------------

Poslovni prihodi se odnose na prihode od prodaje robe u iznosu od 5.658 hilj., prod.hrane i pica u iznosu od 26.769 hilj., usluge smestaja u iznosu od 61307hilj.din.i ost.us.u iznosu od 3.761 hilj.
Ostali prihodi u iznosu od 6.626 hilj.odnose se ne prihode od zakupa.

17. POSLOVNI RASHODI

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	23.730.	11.540
Troškovi materijala	18960	15398
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	36041	33010
Troškovi amortizacije	13715	13834
Ostali poslovni rashodi	11566	11382
	<u>104012</u>	<u>95863</u>

Troškovi materijala uključuju: troškove goriva ,mazuta i el.energ.u iznosu od.11763.hilj.2.493 hilj.materijala za tekuće održavanje,991 hilj.za sitan inventar stavljen u upotrebi i ost.potrosni materijal.

Troškovi amortizacije uključuju iznos od RSD 13.715.hiljada din.

Ostali poslovni rashodi se odnose na:

- transportne usluge i ptt usluge 658 hiljada
- usluge održavanja u iznosu od RSD 3299 hiljada
- zakupnine u iznosu od RSD 72 hiljade
- ostale usluge u iznosu od RSD 3735 hiljade

- neproizvodne usluge u iznosu od 1668 hiljadaRSD
- premije osiguranja u iznosu od 394 hiljada
- platnog prometa u iznosu od RSD 207hiljade
- poreze u iznosu od RSD 911 hiljade
- ostale nematerijalne troškove u iznosu od RSD hiljade

Troškovi održavanja u iznosu od RSD 3299 hiljada se u najvećoj meri odnose na troškove održavanja kompijuterskog softvera i ost.usl.odr.hotela

Troškovi zakupnine u iznosu od RSD 72 hiljada se odnosi na zakup poslovnog prostora u ulici Slobodana Bajića 12 u Pećincima.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od RSD 3735 hiljada se u ukupnom iznosu odnose na troškove komunalnih usluga.

Neproizvodne usluge u iznosu od RSD 1668 se odnose na troškove revizije,zdravstvenih usluga, troškove j prokovej, i ostalo.

Troškovi poreza u iznosu od RSD 911 hiljade se najvećim delom odnose na troškove poreza na imovinu.

18. FINANSIJSKI RASHODI

<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
--------------	--------------

Rashodi kamata	<u>275</u>	<u>608</u>
	<u>1.427</u>	<u>177</u>

Rashodi kamata u iznosu od RSD 275 hiljada se odnose na rashode kamata iz dužničko – poverilačkih odnosa u iznosu od RSD 105hiljada i rashode kamata za neblagovremeno plaćenje javnih prihoda u iznosu od RSD 153hiljade.

19. RASHODI OD OBEZVREĐENJA POTRAŽIVANJA

Rashodi od obezvređenja potraživanja	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
	664	8041

Rashodi od obezvređenja potraživanja se odnose na ispravku sumnjivih i spornih potraživanja.

20. OSTALI PRIHODI

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Dobici od prodaje opreme	0	
Prihodi po osnovu otpisa obaveza	3926	6163
Viškovi	452	263
Prihodi od uslađivanja potraživanja		
Ostali nepomenuti prihodi	181	181
Ukupno:	4559	6607

Prihodi po osnovu otpisa obaveza u iznosu od RSD 3.926 hiljada se odnose na prihode od otpisa zastarelih obaveza.

21. OSTALI RASHODI

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Gubici po osnovu rashoda opreme	316	151
Gratise dati kupcima	2454	1795
Ukupno:	2770	1946

22. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	<u>2018.</u>	<u>2017.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	26695	23016
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	4611	4031
Ostali lični rashodi i naknade	1749	1505
	<u>33055</u>	<u>28552</u>

23. POTENCIJALNE OBAVEZE

DRUSTVO NEMA POTENCIJALNE OBAVEZE.

24. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Društvo radi studiju o transfernim cenama sa povezanim licima u skladu sa Članom 59. Zakona o porezu na dobit pravnih lica i Članom 36. Zakona o porezu na dohodak građana.

Lepenski Vir ad je povezan sa sledecim licima Venac ad . I D.pantic MMLUKI

- Darko Pantić preduzetnik MM Luki Pećinci - po članu 59. Stav 6. Zakona o porezu na dobit pravnih lica, a u vezi sa članom 36. Zakona o porezu na dohodak građana

Lepenski Vir A.D. Pećinci - po članu 59. Stav 5. Zakona o porezu na dobit pravnih lica.

Ostvareni prihodi u transakcijama sa povezanim licima:

- prihod od prodaje robe i usluga 283 HILJADA
- prihod od kamata van dohvata ruke 0,00

Roba se prodaje po cenama i uslovima koji bi bili na raspolaganju trećim licima.

LEPENSKI VIR AD je u 2018. godini primao beskatmatne pozajmice i nije po ovom osnovu imao rashode u svojim poslovnim knjigama. Primenom metode uporedive cene na tržištu korišćenjem kamatnih stopa iz Pravilnika o kamatnim stopama za koje se smatra da su „van dohvata ruke“ je obračunat prihod od kamate van dohvata ruke.

25. DOGADJAJI NAKON BILANSA

Nema značajnih događaja nakon datuma bilansa stanja.

26. DEVIZNI KURSEVI

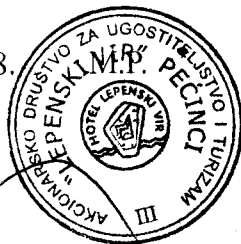
Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, a za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	<u>31.12.2018.</u>	<u>31.12.2017.</u>
USD	103,3893	99,1155
EUR	118,1946	118,4727
CHF	104,9779	101,2847

Pećinci, 31.12.2018.

(Mesto i datum)

Dragan Jvanic
(Zakonski zastupnik)



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

I OPŠTI PODACI		
1	Poslovno ime:	LEPENSKI VIR AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM, PEĆINCI
	Sedište i adresa:	Pećinci, Slobodana Bajića 12
	Matični broj:	07265808
	PIB:	102183681
2	Web sajt:	www.hotellepenskivir.co.rs
	E-mail adresa:	lepenskivir@open.telekom.rs
3	Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata:	BD 148529/2006 05.10.2005.
4	Delatnost (šifra i opis)	05510 Hoteli i sličan smeštaj
5	Broj zaposlenih (prosečan broj u 2018. godini)	54
6	Broj akcionara na 31.12.2018.	330

Deset najvećih akcionara			
R.Br.	Ime i prezime (poslovno ime)	Broj akcija na 31.12.18	Učešće u osnovnom kapitalu na 31.12.18
1	Pantić Darko	156.310	70,98%
2	Lepenski Vir AD, Pećinci	15.398	6,99%
3	Morarević Snežana	494	0,22%
4			
5			
6			
7	Veći broj akcionara sa pojedninačnim učešćem manjim od 0,15%		
8			
9			
10			

8	Vrednosti osnovnog kapitala	220.220.000
---	-----------------------------	-------------

9	Broj izdatih akcija – obične	220.220
	ISIN broj	RSLEPVE65304
	CFI kod	ESVUFR
	Broj izdatih akcija - prioritetne	-

Podaci i zavisnim društvima			
R.Br.	Poslovno ime	Sedište i poslovna adresa	
10	-	-	

11	Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Auditor DOO Beograd
12	Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	MTP Belex

II PODACI O UPRAVI

1. Članovi uprave na 31.12.2018 – Odbor direktora

R.Br.	Ime, prezime	Broj i procenat akcija koje poseduju u akcionarskom društvu
1	Brana Cvetinović	-
2	Dragan Ivanić	-
3	Ljubomir Novakov	-

2 Kodeks ponašanja u pisanoj formi

Dostupan u sedištu društva

III – PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1.	Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva i razloga za odstupanje, i drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova	Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
----	--	---

Osnovna delatnost AD Lepenski Vir AD, Pećinci je pružanje hotelijerskih usluga.

Sledi dataljnija analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza.

Analiza prihoda						
	Opis	Iznos u hiljadama din.		Struktura u %		2018/2017 (indeks)
	Prihodi:	2018	2017	2018	2017	
2.1.	Poslovni prihodi	104.121	100.835	95,81	93,88	1,03
	Finansijski prihodi	1	4	0,00	0,00	0,25
	Ostali prihodi	4.558	6.564	4,19	6,11	0,69
	Ukupno	108.680	107.403	100,00	100,00	1,01

Analiza rashoda						
	Opis	Iznos u hiljadama din.		Struktura u %		2018/2017 (indeks)
	Rashodi	2018	2017	2018	2017	
	Poslovni rashodi	104.012	95.863	96,35	89,56	1,09
	Finansijski rashodi	275	608	0,25	0,57	0,45
	Ostali rashodi	3.664	10.569	3,39	9,87	0,35
	Ukupno	107.951	107.040	100,00	100,00	1,01
Poslovni rashodi:						
2.2.	Nabavna vrednost prodate robe	23.730	22.239	22,81	23,20	1,07
	Troškovi materijala	7.197	5.676	6,92	5,92	1,27
	Troškovi zarada i ostali lični rashodi	36.041	33.010	34,65	34,43	1,09
	Troškovi amortizacije i rezervisanja	13.715	13.834	13,19	14,43	0,99
	Ostali poslovni rashodi	23.329	21.104	22,43	22,01	1,11
	Ukupno	104.012	95.863	100,00	100,00	1,09

Analiza rezultata poslovanja			
	Opis	Iznos u hiljadama din.	
	Rezultat poslovanja	2018	2017
2.3.	Poslovni dobitak / (gubitak)	109	4.972
	Finansijski dobitak / (gubitak)	(274)	(604)
	Ostali dobitak / (gubitak)	894	(4.005)
	Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja	729	363
	Porez na dobitak	-	-
	Odloženi poreski prihod / (rashod) perioda	(342)	(338)
	Neto dobitak / (gubitak)	387	25

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
Racio analiza			
Opis	2018	2017	
Prinos na ukupni kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja / kapital)	0,30%	0,15%	
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	0,03%	1,45%	
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	0,16%	0,01%	
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	6,49%	6,98%	
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0,18	0,24	
II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	0,31	0,34	

	Iznos u hiljadama din.		2018/2017 (indeks)
	2018	2017	
Neto obrtni kapital (obrotna imovina (bez odloženih poreskih sredstava) – kratkoročne obaveze)	(55.599)	(37.840)	1,47

2.5 Analiza pokazatelja u vezi akcija i tržišne kapitalizacije					
Opis	2018.	din	2017.	din	2016. din.
Isplaćena dividenda po akciji	-		-		-

3. Glavni kupci, dobavljači i segmenti

- S obzirom na vrstu delatnosti preduzeće ostvaruje prihode od većeg broja kupaca koji pojedinačno ne ostvaruju značajan promet, radi se o turističkim agencijama i sportskim ekipama.

- Naznajačajniji dobavljači društva u 2018. godini su Luki Komerc DOO Pećinci, Frikom DOO Beograd, Elektrodistribucija Majdanpek i JKP Donji Milanovac.

- Preduzeće ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS 14.

4. Promene bilansnih vrednosti

Bilansna pozicija	Iznos u 000 din		2018/2017 (indeks)	Razlog promene
	2018	2017		
Finansijski rashodi	275	608	0,45	Niži iznos u odnosu na prethodnu godinu rezultat je smanjenja rashoda kamata prema trećim licima
Ostali rashodi	3.664	10.569	0,35	Nije bilo ostalih transakcija, tako da je u toku 2018. godine došlo do smanjenja ostalih rashoda u odnosu na prethodnu godinu
Potraživanja po osnovu prodaje	11.292	5.125	2,20	Porast potraživanja rezultat je porasta potraživanja od kupaca u toku 2018. godine
Kratkoročne obaveze	98.133	73.056	1,34	U odnosu na 2018. kratkoročne obaveze su povećane zbog većih obaveza prema dobavljačima

5	Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija	U toku 2018. godine društvo poseduje 15.398 (6,99%) sopstvenih akcija
---	---	---

6	Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine	Društvo raspolaže rezervama formiranim u ranijem periodu u iznosu od 60.959
---	---	---

IV OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI

1	Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	Društvo je obogatilo svoju ponudu kroz wellness i spa centar, uređene sportske terene, kongresne sale, a u narednom periodu orijentiše se na renoviranje hotela
2	Promena poslovnih politika	-
3	Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	-

V – OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA

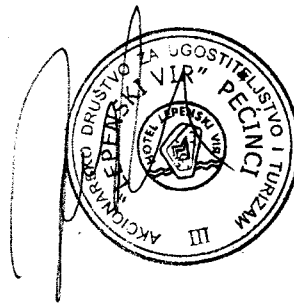
1	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	-
2	Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 31.12. ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	-
3	Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	-
4	Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	-
5	Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni	-

VI ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

1	Prodaja proizvoda povezanim licima	-
2	Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	-

VII AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

1	Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse	2018	2017	2018/2017 indeks
		-	-	-



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ
„ЛЕПЕНСКИ ВИР“
Пећинци, Слободана Бајића 12

ИЗЈАВА

Којом изјављујем да није донета одлука о усвајању финансијских извештаја за 2018. годину и одлука о усвајању Извештаја независног ревизора јер није одржана седница Скупштине акционара Акционарског друштва за угоститељство и туризам „Лепенски вир“ Пећинци.

Пећинци,
23.04.2019.

Драган Иванић,
Извршни директор



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ
„ЛЕПЕНСКИ ВИР“
Пећинци, Слободана Бајића 12

ИЗЈАВА

Којом изјављујем да није донета одлука о расподели добитка исказаног у финансијском извештају за 2018. годину јер није одржана седница Скупштине акционара Акционарског друштва за угоститељство и туризам „Лепенски Вир“ Пећинци.

Пећинци,
23.04.2019.

Драган Иванић
Извршни директор

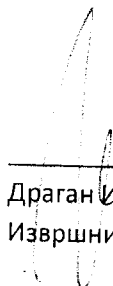



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ
„ЛЕПЕНСКИ ВИР“
Пећинци, Слободана Бајића 12

ИЗЈАВА

Којом потврђујем да су према мом најбољем сазнању финансијски извештаји за 2018. годину састављени уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да дају истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

Пећинци,
23.04.2019.



Драган Иванић
Извршни директор

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ
„ЛЕПЕНСКИ ВИР“
Пећинци, Слободана Бајића 12

ИЗЈАВА

Којом потврђујем да Годишњи финансијски извештај за 2018. годину за „Лепенски Вир“ А.Д. Пећинци не садржи Извештај независног ревизора чија је израда у току.

Пећинци,
23.04.2019.

Драган Ивковић
Извршни директор

