

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар , Нилоле Пашића 66**

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		77040	77926	63821
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		420	0	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		420		
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		76202	77495	63373
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5	65923	61546	50104
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5	9808	12474	7462
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	5	15	16	2848
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
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	456	3459	2959
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		418	431	448
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		418	431	448
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		9329	15488	9078
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		2773	8250	3985
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	7	2727	6206	3125
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	7	6	564	773
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	7	40	1480	87
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	8	3344	3890	2681
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	8	24	140	
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	8	3320	3750	2681
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	8	169	243	195
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9	1896	2712	2070
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		29		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10	1118	393	147
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		86369	93414	72899
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		65163	64357	62751
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	11	60774	60774	60774
300	1. Акцијски капитал	0403	11	60291	60291	60291
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	11	483	483	483
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
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		4389	3583	1977
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		3808	2316	1977
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		581	1267	
	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		2925	5219	425

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		2925	2925	425
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		425	425	425
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		2500	2500	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	2294	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			2294	
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		18281	23838	9723
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		4518	3001	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		4518	3001	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2305	3592	1884
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		7557	12283	5326
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		1346	4292	1132
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		5990	7616	4083
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	221	375	111
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1785	3634	1910
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	921	770	39
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		535	92	458
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	660	466	106
	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		86369	93414	72899
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар , Нилоле Пашића 66**

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		118717	122634
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		6616	7800
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		16	468
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		5028	7332
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		1572	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		102246	103849
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		66	165
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		26575	103684
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		75605	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		103	3011
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		9752	7974

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		114451	121354
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		6361	7255
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		36113	35397
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		10866	10103
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		37082	36091
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		7057	5924
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		7116	8830
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			2770
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9856	14984
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		4266	1280
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		958	613
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	167
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			167
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		958	20
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			426
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		745	2102
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		186	1580
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		559	522
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		213	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			1489
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1652	2213
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		5447	513
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		684	1491
	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		684	1491
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		103	224
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	581	1267
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

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		581	1267
	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		581	1267
	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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар, Нилоле Пашића 66**

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	163357	146874
1. Продаја и примљени аванси	3002	153346	134274
2. Примљене камате из пословних активности	3003		20
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10011	12580
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	163310	128130
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	121219	70004
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	35001	36091
3. Плаћене камате	3008	745	1580
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6345	20455
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	47	18744
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	20364
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		20364
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		20364

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	3651	4062
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		4062
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	3651	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	4228	1768
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	4228	1768
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		2294
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	577	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	167008	150936
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	167538	150262
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		674
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	530	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2712	2070
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	530	375
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	816	407
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1896	2712
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 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

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	60774	4020		4038		
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	60774	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	60774	4028		4046		
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	60774	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="60774"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

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		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1977
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		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	1977
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	1606
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3583
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		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3583

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	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	806
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	4389

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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 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	62751	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	62751	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	64357	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	64357	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	806	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	65163	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)

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Угоститељско- туристичко предузеће “СРБИЈА-ТИС“ АД, Зајечар-скраћени назив “ СРБИЈА –ТИС“ АД , Зајечар је акционарско друштво (у даљем тексту: Друштво).

По уговору о продаји друштвеног капитала путем јавне лицитације II/2 Ов.бр. 1208/03, закљученог између Угоститељског туристичког друштвеног предузећа “СРБИЈА“, Зајечар, као продавца, Агенције за приватизацију Републике Србије и Митровић Топлице, Зајечар као купца, дана 06.05.2003. године извршена је својинска трансформација у Угоститељско-туристичко предузеће “ СРБИЈА-ТИС“ ад Зајечар.

Упис својинске трансформације извршен је код Трговинског суда у Зајечару дана 11.06.2003. године регистарски улозак бр.1-216, посл.бр.Фи-332/03.

Друштво се бави пружањем услуга из области хотелијерства. Поред наведене основне делатности Друштво обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању.

Према критеријумима за разврставање правних лица Друштво је мало правно лице.

Средиште Друштва је у Зајечару, ул. Николе Пашића бб.

Порески идентификациони број Друштва је 101329622.

2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Изјава о усклађености

Друштво води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр.62/2013) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији. За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у Финансијским извештајима Друштво је, као акционарско друштво, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“) који у смислу Закона о рачуноводству подразумевају следеће: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја, Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда („ИФРИЦ“), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде („Одбор“), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Министарство“). Превод МСФИ утврђен је Решењем министра финансија о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања број 401-00-896/2014-16 од 13.марта 2014. године, које је објављено у „Службеном гласнику РС“ бр.35 од 27. марта 2014. године. Наведени превод МСФИ примењује се од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни применљиви приликом састављања приложених финансијских извештаја.

Износи у финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара, осим ако није другачије назначено.

Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту Друштва.

Појединачни финансијски извештаји састављени су у складу са концептом историског трошка.

Финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања (“гоинг цонцерн” концептом) који подразумева да ће Друштво наставити да послује у догледној будућности.

У састављању приложених појединачних финансијских извештаја Друштво је примењивало рачуноводствене политике обелодањене у оквиру тачке 3.

У току 2018. године Друштво није вршило измене рачуноводствених политика.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји Друштва за 2017. годину, који су били предмет ревизије.

3.3. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- Које Друштво држи за употребу у производњи или испоруку робе или пружања услуге, за изнајмљивање другим лицима или у административне сврхе;
- Ако је извесно да ће Друштво остварити будућу економску корист;
- Ако се набавна вредност или цена коштања може поуздано измерити.

Некретнине, постројења и опрема (осим опреме за производњу) исказани су по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све трошкове настале до њиховог стављања у употребу, који се признају у складу са МРС-16 Некретнине, постројења и опрема.

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Додатно, накнадно улагање се капитализује само ако доприноси повећању капацитета и унапређењу квалитета извршења услуга и ако постоји вероватноћа да ће будуће економске користи повезане за улагањем притицати у друштво.

Трошкови редовног одржавања некретнина, постројења и опреме терете трошкове текућег извештајног периода. Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања, након отуђивања, када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакаве будуће економске користи. Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме признају се у оквиру осталих прихода или осталих расхода у билансу успеха.

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоји нека индиција о томе да ли је средство можда обезвређено. Уколико таква индиција постоји, Друштво процењује износ средстава који може да се поврати. Ако је надокнадива вредност средстава мања од његове књиговодствене вредности књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност, а за износ губитка од умањења вредности признаје се расход периода. Ако на дан биланса стања постоје наговештаји да претходно признат губитак од умањења вредности не постоји или је умањен, врши се процена надокнадиве вредности тог средства. Губитак због умањења вредности признат у претходним годинама признаје се као приход периода, а књиговодствена вредност некретнина, постројења и опреме се повећава до надокнадивне вредности.

Друштво део непокретности издаје у закуп, по основу чега остварује приходе. Ове непокретности нису издвојени делови који имају посебне вредности, па нису издвојене на контима инвестиционих некретнина. Такође, део непокретности се повремено издаје. Наведене непокретности воде се по набавној вредности.

3.4. Амортизација

Амортизација је систематско отписивање основице за амортизацију једног средства током његовог корисног века трајања. Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа која се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава. Основица за обрачуном амортизације средстава је набавна вредност без утврђивања преостале вредности. Стопа амортизације се прилагођава корисном веку трајања средстава, који се преиспитује периодично, и по потреби коригује уколико дође до значајних одступања. Обрачунати трошкови амортизације признају се као трошак у текућем обрачунском периоду у коме су настали.

Метод обрачуна амортизације који се примењује преиспитује се периодично и уколико се дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одржава тај измењени начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, тада се она рачуноводствено обухвата као промену рачуноводствене процене, а промена утиче на обрачунате трошкове амортизације за текући и будући период.

Амортизационе стопе, утврђене на основу процењеног корисног века употребе су:

Грађевински објекти	1-5,0
Опрема	10,0-20,0
Рачунари и припадајућа опрема	14,3-20

3.5. Залихе

Залихе су средства:

- а) која се држе за продају у уобичајеном току пословања.
- б) која су у у процесу производње за такву продају или
- ц) у облику материјала или помоћних средстава која се троше у процесу производње или приликом пружања услуга.

Залихе се односе на залихе материјала, робе и датих аванса.

Залихе материјала и робе се мере по набавној вредности. Набавну вредност чине сви трошкови набавке за довођење залиха на њихова садашње место и стања. Трошкови набавке залиха обухватају куповну цену, увозне дажбине и друге обавезе (осим оних које друство маже накнадно да поврати од пореских власти), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци. Попуст, излаз залиха материјала и робе се евидентира методом просечне пондерисане цене.

Дати аванси се односе на уплате добављачима за набавку материјала, робе и услуга.

3.6 Потраживања по основу продаје

Краткорочна потраживања по основу продаје производа мере се по вредности из оригиналне фактуре. Уколико постоји вероватноћа да друштво неће бити у стању да наплати све доспеле износе потраживања или улагања која се држе до доспећа која су исказана по амортизованој вредности, настао је губитак због обезвређивања или ненаплаћених потраживања. Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогуће наплате извесне и документована, отпис, у целини или делимично, врши директним отписивањем. Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога.

Критеријум за индиректан отпис потраживања су:

- Покретање судског процеса код надлежног суда.
- Неликвидност дужника дуже од два месеца.

Директан отпис потраживања на терет расхода може да настане на основу:

- Судске одлуке
- Ликвидације или стецаја
- Вансудског или судског поравњања
- На основу одлуке директора друштва.

3.7 Готовински инструменти и готовина

Готовински инструменти и готовина укључују динарска и девизна средства на рачунима код пословних банака и у благајни.

3.8 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају и врше када друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе.

- Обавезе по основу отпремнина

У складу са законом о раду, друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 месечне бруто зараде. У 2018. години нису донета решења на име отпремнине за одлазак у пензију. Руководство друштва сматра да садашња вредност дефинисаних дугорочних накнада запосленима није материјално значајна те приложени финансијски извештаји не садрже резервисања по горе наведеном основу у висини њихове садашње вредности, у складу са захтевима МРС 19 „Накнаде запосленима“.

- **Обавезе по основу јубиларних награда**

Право на јубиларну награду запослених није утврђено у правилнику о раду као обавезу друштва, већ се ово право утврђује одлукама руководства.

3.9 Порези и доприноси за обавезу социјално осигурање

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом закона прописаних стопа. Друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из брото зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Друштво није у обавези да запосленима након одласка у пензију исплаћује накнаде које представљају обавезу пензионог фонда Републике Србије. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

3.10 Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама закона о порезу на добит предузеће Републике Србије. Порез на добитак обрачунат је по стопи од 15 % на пореску основицу која је приказана у пореском билансу, након умањења за искоришћене пореске кредите. Опорезива основица укључује добитак исказан у биланс успеха, који је коригован у складу са пореским прописима Републике Србије. У 2018. године обвезник не може остварити подстицај у складу са чл. 48. закона (улагања у основна средства) али може користити затечене неискоришћене пореске кредите (исказане на ред. Бр. 15. Обрасца ПК).

3.11 Пословни приходи

Пословни приходи су исказани у износу фактурисане услуге или продате робе, до краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура. Приход се мери по поштеној вредности примљене надокнаде или потраживања. Разлика између поштене вредности и номиналног износа накнаде признаје се као приход од камате.

Приход од продаје се признаје када су задовољени сви услови:

- Друштво је пренело на купца све значајне ризике и користи од власништва.
- Руководством друштва не задржава право на управљање у мери која се обично повезује са власништвом, нити контролом над продатим производима и робом.
- Када је могуће да се износ прихода поуздано измери
- Када је вероватно да ће пословна промена да буде праћена приливом економске користи у друштву и
- кад се трошкови који су настали или ће настати у вези са пословном променом могу поуздано измерити.

Приходи од услуга исказани су сразмерно степену завршености услуге на дан билансирања.

Друштво остварује приходе по следећим основима:

- Угоститељске услуге
- Хотелске услуге
- Издавање у закуп простора,
- Продаја робе.

3.12 Пословни расходи

Укупне пословне расходе чине: трошкови материјала, трошкови зарада и остали лични расходи и остали пословни расходи.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

- расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањење будућих економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери.
- расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима
- када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезаност са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка системске и разумне алокације.
- расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство.
- расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза без истовременог признавања средства.

3.13 Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи и расходи обухватају расходе од камата (независно од тога да ли су доспели и да ли се плаћају или приписују износу потраживања или обавеза на дан билансирања) и остале финансијске приходе.

3.14 Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених значајних грешака врши се преко ранијих година, у складу са МРС 8-Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешака.

Материјалност зависи од величине и природе изостављене или погрешно исказане ставке која се процењује у конкретним околностима. Величина и природа ставке или њихова комбинација могу бити одлучујући фактор.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима
2. Ризику ликвидности.
3. Кредитном ризику.

Управљање ризицима је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање друштва у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

4.1 Тржишни ризик

4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути или са валутном клаузолу. У мери у којој је то могуће, друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност друштва девизном ризику на дан 31.12.2018 године:

ОПИС	ЦНФ	УСД	ЕУР	РСД	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	13	7	299	-	319
УКУПНО	13	7	299	-	319
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	4.518	-	4.518
УКУПНО	-	-	-	-	4.518
НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА					4.199

Друштво има обавезе по основу кредита које су исказане у еврима. Ове обавезе доспевају за плаћање у 2019. години. Друштво настоји да се не задужује у великој мери и да измири обавезе у што краћим роковима. На тај начин минимизира се овај ризик.

4.1.2. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства и каматносна обавеза доспевају за наплату у различито време и у различитим износима.

Друштво на дан 31.12.2018. године нема каматносну имовину.

Друштво има обавезе по основу кредита који су одобрени са каматом.

С обзиром на наведено приходи и раходи друштва као и токови готовине у великој мери су независни од промене тржишних каматних стопа.

4.2 Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становништва рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у изворима финансирања потребним за испуњење циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2018. године:

ОПИС	До 3 месеца	Од 3 месеца до 1 годину	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	1.896	-	-	-	1.896
Потраживања	3.320	-	-	-	3.320
остала потраживања	169	-	-	-	169
УКУПНО	5.385	-	-	-	5.385
Краткорочне финансијске обавезе	4.518	-	-	-	4.518
Обавезе из пословања	7.557	-	-	-	7.557
Обавезе по основу зарада и накнада зарада	1.785	-	-	-	1.785
Обавезе за пдв	921	-	-	-	921
УКУПНО	14.781	-	-	-	14.781
РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2018. године	(9.396)	-	-	-	(9.396)

4.3 Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за друштво као резултат кашњења клијената или друге уговоре стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенство везује за изложеност друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза. Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања не постоји значајно учешће једног купца или добављача.

Такође друштво у случају неблаговременог измирења обавеза купаца према друштву, прекида испоруку услуга, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења и остало.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Максимална изложеност друштва по основу кредитног ризика за потраживање од купаца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

ОПИС	ИЗНОС	%
Потраживања од правних лица	3.344	100,00%
Потраживања од физичких лица	-	-
УКУПНО:	3.344	100,00%

Исправка вредности потраживања од купаца

Старосна структура потраживања од купаца у земљи дата је у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	БРУТО У 2018.	Исправка вредности у 2018.
Доспела	-	-
Недоспела	3.320	-
УКУПНО:	3.320	-

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА	ИЗНОС
Стање на дан 01.01.2018.	1.072
Повећање	-
Смањења	-
Стање на дан 31.12.2018	1.072

Управљање ризицом капитала

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица. Циљ управљања капиталом је да друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања друштва и његовог укупног капитала.

Опис	На дан 31.12.2018.
1.УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза)	18.178
2.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	1.896
3.НЕТО ДУГОВАЊА	16.282
4.УКУПАН КАПИТАЛ	65.266
5.КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4)	0.25

4.4 Правична фер вредност

Пословна политика друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност обавеза из пословања, приближно одржава њихову тржишну вредност. Руководство друштва сматра да износи у проложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештања.

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈАЊА И ОПРЕМА

Опис	Грађевински објекти	Опрема	Инвестиције у току	Аванси	Укупно
Набавна вредност					
Стање 01.01.2018.	226.580	46.619	15	3.459	276.673
Набавке	8.815	1.659	-	-	10.474
Расход	(26)	(1.222)		-	1.248
Обезвређење	-	-		3.003	3.003
Стање 31.12.2018	235.369	47.056	15	456	282.896
Исправка вредности					
Стање 01.01.2018.	(165.033)	(34.144)	-	-	(199.177)
Амортизација	(4.412)	(2.636)	-	-	(7.048)
Расход	-			-	
Остало	-	(49)	-	-	(49)
Стање 31.12.2018	(169.445)	(36.829)	-	-	(206.274)
Садашња вредност	65.924	10.227	15	456	76.622

Друштво део својих непокретности издаје у закуп, по основу којих остварује приходе од закупа. Друштво није наведене непокретности исказало на контима инвестиционих некретнина, јер нису у питању одвојени делови чија вредност се може посебно утврдити.

Друштво је у ранијим периодима извршило обезвређење инвестиције у току која се односи на пројекат покренут у циљу изналажења и експлоатације подземних вода за потребе снабдевања хотела. Због лоше одрађеног посла постоји неизвесност у погледу могућности за активирање овог пројекта, па је Друштво признало губитак од умањења вредности на терет расхода периода.

6. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2018. године износе 418 хиљаду динара и односе се на потраживања за откупљен стан на 40 година.

7. ЗАЛИХЕ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Материјал	2.487	5.967
Алат и инвентар	240	239
Роба у промету на мало	6	564
Дати аванси	40	148
Укупно:	2.773	8.250

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017
Купци у земљи	4.392	4.822
Минус: исправка вредности потраживања од купаца у земљи	(1.072)	(1.072)
Нето потраживања	3.320	3.750
Потраживања од купаца – повезана пр. лица	24	140
Друга потраживања	169	244
Потраживања од запослених	-	-
Укупно:	3.513	4.134

Најзначајни купци друштва на дан 31.12.2018. године су:

Назив	Износ
ИОМ Београд	173
Хеинекен Зајечар	491
Имлек	223
Атлантик траде Београд	631
Meridian tech	126
Остали	1.676
Укупно:	3.320

9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Опис	31.12.2018	31.12.2017.
Хартије од вредности	-	-
Текући рачун	671	1.423
Благајна	455	248
Девизни рачун	51	51
Девизна благајна	319	434
Остала новчана средства	400	556
Укупно:	1.896	2.712

10. ПДВ И АВР

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Потраживања за ПДВ	29	-
Остала АВР	1.118	393
Укупно:	1.147	393

11. КАПИТАЛ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Акцијски капитал	60.291	60.291
Остали основни капитал	483	483
Нераспоређени добитак	4.492	3.807
Укупно:	65.266	64.581

Структура акцијског капитала:

Акционари друштва	Врста акција	%	(РСД.000)
Митровић Топлица	Обичне	72,83	43.912
Мањински акционари-радници	Обичне	16,63	10.024
Акционарски капитал	Обичне	10,54	6.355
Укупно		100,00	60.291

Номинална вредност обичних и перфорцијалних акција је 1.000 динара

Акцијски капитал-обичне акције су акције са правом управљања, правом на учешће у добити акционарских друштва.

Зарада по акцији на дан 31. децембра 2018. године износи 6 динара по акцији.

12. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања на дан 31.12.2018. године износе 2.925 хиљаде динара и односе се на резервисања за судске спорове.

13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

Примљени аванси на дан 31. децембар 2018 године износе 2.305 хиљада динара и највећим делом односе се на следећа лица:

- Версо Травел Бугарска
- Теленор доо Београд

14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Добављачи-повезана правна лица	1.346	4.292
Добављачи у земљи	5.990	7.616
Остале обавезе из пословања	221	151
Укупно:	7.557	12.059

15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Обавезе на нето зараде	1.289	1.412
Обавезе за порез на зараде и доприносе на терет запослених и послодавца	786	866
Остале обавезе	6	-
Укупно:	2.081	2.300

16. ОБАВЕЗЕ ЗА ПДВ И ПВР

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Обавезе за ПДВ	921	770
Пасивна временска разграничења	660	466
Укупно:	1.581	1.236

17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017
Приход од продаје робе и услуга повезаном правном лицу	468	468
Приход од продаје робе и услуга	118.717	111.178
Укупно:	118.717	111.646

Друштво највећим делом остварује приходе од угоститељских услуга, приходе од хотелских услуга и приходе од продаје робе.

18. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи у 2018. години износе 1.652 хиљада динара и односе се на приходе од издавања у закуп непокретности. Најзначајнији закупци у 2018. години су :

- Атлантиц траде доо
- Теленор доо Београд
- Јокер гамес
- Телеком доо
- Јавни бележник Јелена Баљвић

19. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе у 2018. години износи 6.361 хиљада динара (7.255 хиљада динара на дан 31.децембра. 2017. године).

20. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Трошкови материјала за израду	31.480	31.121
Трошкови осталог материјала	4.633	4.276
Трошкови горива и енергије	10.866	10.103
Укупно:	46.979	45.499

21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Трошкови зарада, накнада зарада, пореза и доприноса	37.082	33.477
Остали лични расходи		2.614
Укупно:	37.082	36.091

22. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 7.116 хиљада динара и односе се на амортизацију нематеријалног улагања, некретнина, постројења и опреме.

23. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Трошкови транспортних услуга	33	1.040
Трошкови услуга одржавања	1456	1.529
Трошкови закупнине	50	-
Трошкови рекламе и пропаганде	705	496
Трошкови грађевинских радова	1.011	-
Трошкови осталих услуга	3.802	2.859
Укупно:	7.057	5.924

24. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017.
Трошкови непроизводних услуга	198	3.825
Трошкови репрезентације	219	2.673
Трошкови премија осигурања	298	410
Трошкови платног промета	500	726
Трошкови чланарина	437	7
Трошкови пореза	3.525	6.656
Трошкови доприноса	-	-
Остали нематеријални трошкови	4.679	686
Укупно:	9.856	14.984

25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Приходи од камата	-	20
Приходи од курсних разлика	-	375
Приходи од гратиса и остали фин.прих	958	219
Укупно:	958	614

26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Расходи камата	186	1.580
Негативне курсне разлике	559	408
Укупно:	745	1.988

27. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2017	31.12.2017
Вишкови	1.516	1.668
Наплаћена отписана потраживања	3	-
Приходи од смањења обавеза	-	-
Остали непоменути приходи	13	544
Укупно:	1.652	2.213

28. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Губици по основу расходања ос	1.072	-
Мањкови	299	426
Расходи по основу обезвређења	4.076	87
Остали непоменути расходи	-	87
Укупно:	5.447	513

29. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво има повезано правно лице ТИС Митровић доо. Повезаност између лица постоји по основу учествовања у управљању истих лица.

Друштво је у току 2018. године пословало са повезаним правним лицем по основу купопродаје робе. Друштво нема друга повезана правна лица.

Током 2018. године салда и трансакције са повезаним правним лицем приказане су у следећој табели:

Назив позиције	Износ – у хиљадама РСД
Обавезе	1.346
Приходи	66
Расходи	

30. СУДСКИ СПОРОВИ И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Друштво нема судских поступака у току.

Друштво има јемства и гаранције по уговору о кредиту кредитне партије број 54-420-1310868.5.

31. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Након датума биланса стања није било догађаја који би могли узроковати измену финансијских извештаја састављених на дан 31.12.2018. године.

32. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични средњи курсеви НБС примљени за прерачун девизних позиција биланса стања на дан 31. Децембра 2017 и 2016. године у функционалну валуту су били следећи:

	31.12.2018	31.12.2017
ЕУР	118,1946	118,4723
УСД	103,3893	99,1155

У Зајечару:

дана: 31.03.2019

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја



Законски заступник

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the legal representative.

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

**Финансијски извештаји
31. децембар 2018. године**



САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА-----1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ПОТВРДА О КОНСУЛТАНТСКИМ И ДРУГИМ УСЛУГАМА



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР** (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 рачуноводственим прописима Републике Србије, 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 Законом о ревизији 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 са резервом.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Основе за изражавање мишљења са резервом

У оквиру позиције Дугорочна резервисања, исказана су резервисања за судске спорове у износу од 2.925 хиљада динара на дан 31. децембар 2018. године. Услед недостатка релевантне документације нисмо могли да се уверимо у процену руководства да ће у будућности као резултат прошлих догађаја настати одливи у висини резервисаног износа.

Друштво није обрачунало и евидентирало одложена пореска средства/обавезе на дан 31. децембар 2018. године у складу са захтевима МРС 12 – Порези на добитак. Нисмо били у могућности да утврдимо ефекат корекције финансијских извештаја за 2018. годину по наведеном основу.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за изражавање мишљења са резервом“, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2018. године као и резултате пословања и промене на капиталу за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

Према подацима садржаним у Листу непокретности бр. 4699 КО Зајечар, Друштво има право коришћења градског грађевинског земљишта на локацији Трг ослобођења, парцеле бр. 9446 и 9666 које је у државној својини, укупне површине 56а и 33м². Део земљишта површине 24а и 23м² је слободан, док се остатак односи на земљиште под зградом и уз зграду. Друштво је дана 26.04.2016. године поднело Градској управи Града Зејечара захтев бр. IV/04 бр. 463-11/2016 за претварање права коришћења наведеног земљишта у право својине. Градска управа Града Зајечара је Закључком од 27.07.2016. године прекинула наведени поступак до окончања поступка по основу захтева за враћање одузете имовине, односно обештећење по основу истих парцела који се води код Агенције за реституцију. Друштво није исказало наведено земљиште у финансијским извештајима за 2018. годину. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

У складу са Законом о порезу на добит, порески биланс и пореска пријава за 2018. годину се достављају надлежном пореском органу у року од 180 дана од дана истека периода за који се утврђује пореска обавеза. До дана издавања овог Извештаја, Друштво није предало порески биланс за 2018. годину, па нисмо били у могућности да утврдимо евентуалне разлике исказане обавезе пореза на добит и коначне обавезе која ће бити утврђена у пореском билансу. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ДИРЕКТОРУ
СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 62/2013 и 31/2011). Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2018. годину. У вези са тим, наши поступци испитивања су ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у годишњем извештају о пословању које проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у годишњем извештају о пословању су, по свим материјално значајним питањима, усклађене са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2018. године.

Београд, 09. април 2019. године

Прва ревизија доо Београд
Овлашћени ревизор
Вељко Топаловић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар , Нилоле Пашића 66**

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		77040	77926	63821
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		420	0	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		420		
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		76202	77495	63373
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5	65923	61546	50104
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5	9808	12474	7462
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	5	15	16	2848
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
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	456	3459	2959
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		418	431	448
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		418	431	448
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		9329	15488	9078
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		2773	8250	3985
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	7	2727	6206	3125
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	7	6	564	773
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	7	40	1480	87
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	8	3344	3890	2681
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	8	24	140	
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	8	3320	3750	2681
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	8	169	243	195
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9	1896	2712	2070
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		29		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10	1118	393	147
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		86369	93414	72899
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		65163	64357	62751
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	11	60774	60774	60774
300	1. Акцијски капитал	0403	11	60291	60291	60291
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	11	483	483	483
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
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		4389	3583	1977
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		3808	2316	1977
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		581	1267	
	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		2925	5219	425

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		2925	2925	425
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		425	425	425
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		2500	2500	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	2294	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			2294	
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		18281	23838	9723
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		4518	3001	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		4518	3001	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2305	3592	1884
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		7557	12283	5326
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		1346	4292	1132
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		5990	7616	4083
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14	221	375	111
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15	1785	3634	1910
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	921	770	39
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		535	92	458
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	660	466	106
	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		86369	93414	72899
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07189451**

Шифра делатности **5510**

ПИБ **101329622**

Назив **UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR**

Седиште **Зајечар , Нилоле Пашића 66**

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		118717	122634
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		6616	7800
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		16	468
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		5028	7332
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		1572	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		102246	103849
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		66	165
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		26575	103684
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		75605	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		103	3011
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		9752	7974

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		114451	121354
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		6361	7255
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		36113	35397
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		10866	10103
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		37082	36091
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		7057	5924
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		7116	8830
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			2770
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9856	14984
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		4266	1280
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		958	613
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	167
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			167
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		958	20
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			426
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		745	2102
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		186	1580
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		559	522
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		213	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			1489
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1652	2213
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		5447	513
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		684	1491
	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		684	1491
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		103	224
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	581	1267
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

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		581	1267
	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		581	1267
	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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

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	163357	146874
1. Продаја и примљени аванси	3002	153346	134274
2. Примљене камате из пословних активности	3003		20
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10011	12580
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	163310	128130
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	121219	70004
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	35001	36091
3. Плаћене камате	3008	745	1580
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6345	20455
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	47	18744
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	20364
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		20364
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		20364

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	3651	4062
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		4062
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	3651	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	4228	1768
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	4228	1768
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		2294
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	577	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	167008	150936
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	167538	150262
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		674
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	530	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2712	2070
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	530	375
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	816	407
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1896	2712
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 07189451

Шифра делатности 5510

ПИБ 101329622

Назив UGOSTITELJSKO-TURISTIČKO PREDUZEĆE SRBIJA-TIS AD ZAJEČAR

Седиште Зајечар, Нилоле Пашића 66

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	60774	4020		4038		
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	60774	4024		4042		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	60774	4028		4046		
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	60774	4032		4050		

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="60774"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

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		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1977
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		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	1977
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	1606
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	3583
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		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	3583

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	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	806
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	4389

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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 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 дуговој страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	62751	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	62751	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	64357	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	64357	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	806	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	65163	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)

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Угоститељско- туристичко предузеће “СРБИЈА-ТИС“ АД, Зајечар-скраћени назив “ СРБИЈА –ТИС“ АД , Зајечар је акционарско друштво (у даљем тексту: Друштво).

По уговору о продаји друштвеног капитала путем јавне лицитације II/2 Ов.бр. 1208/03, закљученог између Угоститељског туристичког друштвеног предузећа “СРБИЈА“, Зајечар, као продавца, Агенције за приватизацију Републике Србије и Митровић Топлице, Зајечар као купца, дана 06.05.2003. године извршена је својинска трансформација у Угоститељско-туристичко предузеће “ СРБИЈА-ТИС“ ад Зајечар.

Упис својинске трансформације извршен је код Трговинског суда у Зајечару дана 11.06.2003. године регистарски улозак бр.1-216, посл.бр. Фи-332/03.

Друштво се бави пружањем услуга из области хотелијерства. Поред наведене основне делатности Друштво обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању.

Према критеријумима за разврставање правних лица Друштво је мало правно лице.

Средиште Друштва је у Зајечару, ул. Николе Пашића бб.

Порески идентификациони број Друштва је 101329622.

2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Изјава о усклађености

Друштво води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр.62/2013) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији. За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у Финансијским извештајима Друштво је, као акционарско друштво, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“) који у смислу Закона о рачуноводству подразумевају следеће: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја, Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда („ИФРИЦ“), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде („Одбор“), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Министарство“). Превод МСФИ утврђен је Решењем министра финансија о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања број 401-00-896/2014-16 од 13.марта 2014. године, које је објављено у „Службеном гласнику РС“ бр.35 од 27. марта 2014. године. Наведени превод МСФИ примењује се од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни применљиви приликом састављања приложених финансијских извештаја.

Износи у финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара, осим ако није другачије назначено.

Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту Друштва.

Појединачни финансијски извештаји састављени су у складу са концептом историског трошка.

Финансијски извештаји састављени су у складу са начелом сталности пословања(“гоинг цонцерн“концептом) који подразумева да ће Друштво наставити да послује у догледној будућности.

У састављању приложених појединачних финансијских извештаја Друштво је примењивало рачуноводствене политике обелодањене у оквиру тачке 3.

У току 2018. године Друштво није вршило измене рачуноводствених политика.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји Друштва за 2017. годину, који су били предмет ревизије.

3.3. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- Које Друштво држи за употребу у производњи или испоруку робе или пружања услуге, за изнајмљивање другим лицима или у административне сврхе;
- Ако је извесно да ће Друштво остварити будућу економску корист;
- Ако се набавна вредност или цена коштања може поуздано измерити.

Некретнине, постројења и опрема (осим опреме за производњу) исказани су по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све трошкове настале до њиховог стављања у употребу, који се признају у складу са МРС-16 Некретнине, постројења и опрема.

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Додатно, накнадно улагање се капитализује само ако доприноси повећају капацитета и унапређењу квалитета извршења услуга и ако постоји вероватноћа да ће будуће економске користи повезане за улагањем притицати у друштво.

Трошкови редовног одржавања некретнина, постројења и опреме терете трошкове текућег извештајног периода. Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања, након отуђивања, када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакве будуће економске користи. Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме признају се у оквиру осталих прихода или осталих расхода у билансу успеха.

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоји нека индиција о томе да ли је средство можда обезвређено. Уколико таква индиција постоји, Друштво процењује износ средстава који може да се поврати. Ако је надокнадива вредност средстава мања од његове књиговодствене вредности књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност, а за износ губитка од умањења вредности признаје се расход периода. Ако на дан биланса стања постоје наговештаји да претходно признат губитак од умањења вредности не постоји или је умањен, врши се процена надокнадиве вредности тог средства. Губитак због умањења вредности признат у предходним годинама признаје се као приход периода, а књиговодствена вредност некретнина, постројења и опреме се повећава до надокнадивне вредности.

Друштво део непокретности издаје у закуп, по основу чега остварује приходе. Ове непокретности нису издвојени делови који имају посебне вредности, па нису издвојене на контима инвестиционих некретнина. Такође, део непокретности се повремено издаје. Наведене непокретности воде се по набавној вредности.

3.4. Амортизација

Амортизација је систематско отписивање основице за амортизацију једног средства током његовог корисног века трајања. Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа која се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава. Основица за обрачуном амортизације средстава је набавна вредност без утврђивања преостале вредности. Стопа амортизације се прилагођава корисном веку трајања средстава, који се преиспитује периодично, и по потреби коригује уколико дође до значајних одступања. Обрачунати трошкови амортизације признају се као трошак у текућем обрачунском периоду у коме су настали.

Метод обрачуна амортизације који се примењује преиспитује се периодично и уколико се дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одржава тај измењени начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, тада се она рачуноводствено обухвата као промену рачуноводствене процене, а промена утиче на обрачунате трошкове амортизације за текући и будући период.

Амортизационе стопе, утврђене на основу процењеног корисног века употребе су:

Грађевински објекти	1 -5,0
Опрема	10,0-20,0
Рачунари и припадајућа опрема	14,3-20

3.5. Залихе

Залихе су средства:

а) која се држе за продају у уобичајеном току пословања.

б) која су у процесу производње за такву продају или

ц) у облику материјала или помоћних средстава која се троше у процесу производње или приликом пружања услуга.

Залихе се односе на залихе материјала, робе и датих аванса.

Залихе материјала и робе се мере по набавној вредности. Набавну вредност чине сви трошкови набавке за довођење залиха на њихова садашње место и стања. Трошкови набавке залиха обухватају куповну цену, увозне дажбине и друге обавезе (осим оних које друштво маже накнадно да поврати од пореских власти), трошкове превоза, манипулативне трошкове и друге трошкове који се могу директно приписати набавци. Попусти, излаз залиха материјала и робе се евидентира методом просечне пондерисане цене.

Дати аванси се односе на уплате добављачима за набавку материјала, робе и услуга.

3.6 Потраживања по основу продаје

Краткорочна потраживања по основу продаје производа мере се по вредности из оригиналне фактуре. Уколико постоји вероватноћа да друштво неће бити у стању да наплати све доспеле износе потраживања или улагања која се држе до доспећа која су исказана по амортизованој вредности, настао је губитак због обезвређивања или ненаплаћених потраживања. Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогуће наплате извесне и документована, отпис, у целини или делимично, врши директним отписивањем. Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога.

Критеријум за индиректан отпис потраживања су:

- Покретање судског процеса код надлежног суда.
- Неликвидност дужника дуже од два месеца.

Директан отпис потраживања на терет расхода може да настане на основу:

- Судске одлуке
- Ликвидације или стецаја
- Вансудског или судског поравњања
- На основу одлуке директора друштва.

3.7 Готовински инструменти и готовина

Готовински инструменти и готовина укључују динарска и девизна средства на рачунима код пословних банака и у благајни.

3.8 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају и врше када друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе.

- Обавезе по основу отпремнина

У складу са законом о раду, друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 месечне бруто зараде. У 2018. години нису донета решења на име отпремнине за одлазак у пензију. Руководство друштва сматра да садашња вредност дефинисаних дугорочних накнада запосленима није материјално значајна те приложени финансијски извештаји не садрже резервисања по горе наведеном основу у висини њихове садашње вредности, у складу са захтевима МРС 19 „Накнаде запосленима“.

- **Обавезе по основу јубиларних награда**

Право на јубиларну награду запослених није утврђено у правилнику о раду као обавезу друштва, већ се ово право утврђује одлукама руководства.

3.9 Порези и доприноси за обавезу социјално осигурање

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом закона прописаних стопа. Друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из брото зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Друштво није у обавези да запосленима након одласка у пензију исплаћује накнаде које представљају обавезу пензионог фонда Републике Србије. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

3.10 Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама закона о порезу на добит предузеће Републике Србије. Порез на добитак обрачунат је по стопи од 15 % на пореску основицу која је приказана у пореском билансу, након умањења за искоришћене пореске кредите. Опорезива основица укључује добитак исказан у биланс успеха, који је коригован у складу са пореским прописима Републике Србије. У 2018. године обвезник не може остварити подстивај у складу са чл. 48. закона (улагања у основна средства) али може користити затечене неискоришћене пореске кредите (исказане на ред. Бр. 15. Обрасца ПК).

3.11 Пословни приходи

Пословни приходи су исказани у износу фактурисане услуге или продате робе, до краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура. Приход се мери по поштеној вредности примљене надокнаде или потраживања. Разлика између поштене вредности и номиналног износа накнаде признаје се као приход од камате.

Приход од продаје се признаје када су задовољени сви услови:

- Друштво је пренело на купца све значајне ризике и користи од власништва.
- Руководством друштва не задржава право на управљање у мери која се обично повезује са власнишвом, нити контролом над продатим производима и робом.
- Када је могуће да се износ прихода поуздано измери
- Када је вероватно да ће пословна промена да буде праћена приливом економске користи у друштву и
- кад се трошкови који су настали или ће настати у вези са пословном променом могу поуздано измерити.

Приходи од услуга исказани су сразмерно степену завршености услуге на дан билансирања.

Друштво остварује приходе по следећим основима:

-Угоститељске услуге

-Хотелске услуге

-Издавање у закуп простора,

-Продаја робе.

3.12 Пословни расходи

Укупне пословне расходе чине: трошкови материјала, трошкови зарада и остали лични расходи и остали пословни расходи.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

-расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањење будућих економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери.

-расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима

-када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезаност са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка системске и разумне алокације.

-расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство.

-расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза без истовременог признавања средства.

3.13 Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи и расходи обухватају расходе од камата (независно од тога да ли су доспели и да ли се плаћају или приписују износу потраживања или обавеза на дан билансирања) и остале финансијске приходе.

3.14 Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених значајних грешака врши се преко ранијих година, у складу са MPC 8-Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешака.

Материјалност зависи од величине и природе изостављене или погрешно исказане ставке која се процењује у конкретним околностима. Величина и природа ставке или њихова комбинација могу бити одлучујући фактор.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Друштво је свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

1. Тржишним ризицима
2. Ризику ликвидности.
3. Кредитном ризику.

Управљање ризицима је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање друштва у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

4.1 Тржишни ризик

4.1.1. Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута, приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути или са валутном клаузолу. У мери у којој је то могуће, друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели приказана је изложеност друштва девизном ризику на дан 31.12.2018 године:

ОПИС	ЦНФ	УСД	ЕУР	РСД	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	13	7	299	-	319
УКУПНО	13	7	299	-	319
Краткорочне финансијске обавезе	-	-	4.518	-	4.518
УКУПНО	-	-	-	-	4.518
НЕТО ДЕВИЗНА ПОЗИЦИЈА					4.199

Друштво има обавезе по основу кредита које су исказане у еврима. Ове обавезе доспевају за плаћање у 2019. години. Друштво настоји да се не задужује у великој мери и да измири обавезе у што краћим роковима. На тај начин минимизира се овај ризик.

4.1.2. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време и у различитим износима.

Друштво на дан 31.12.2018. године нема каматносну имовину.

Друштво има обавезе по основу кредита који су одобрени са каматом.

С обзиром на наведено приходи и раходи друштва као и токови готовине у великој мери су независни од промене тржишних каматних стопа.

4.2 Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да друштво неће бити у могућности да уредно финансира средства, одговарајућим изворима финансирања са становништва рокова. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Процена ризика ликвидности кроз праћење промена у изворима финансирања потребним за испуњење циљева друштва, а у складу са пословном стратегијом друштва.

У наредној табели приказана је рочност доспећа средстава и обавеза друштва, према преосталом року доспећа на дан 31.12.2018. године:

ОПИС	До 3 месеца	Од 3 месеца до 1 годину	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	УКУПНО
Готовина и готовински еквиваленти	1.896	-	-	-	1.896
Потраживања	3.320	-	-	-	3.320
остала потраживања	169	-	-	-	169
УКУПНО	5.385	-	-	-	5.385
Краткорочне финансијске обавезе	4.518	-	-	-	4.518
Обавезе из пословања	7.557	-	-	-	7.557
Обавезе по основу зарада и накнада зарада	1.785	-	-	-	1.785
Обавезе за пдв	921	-	-	-	921
УКУПНО	14.781	-	-	-	14.781
РОЧНА (НЕ)УСКЛАЂЕНОСТ на дан 31.12.2018. године	(9.396)	-	-	-	(9.396)

4.3 Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака за друштво као резултат кашњења клијената или друге уговоре стране у измирењу уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенство везује за изложеност друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије у вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза. Друштво нема значајни кредитни ризик, с обзиром да у структури обавеза и потраживања не постоји значајно учешће једног купца или добављача.

Такође друштво у случају неблагоприятног измирења обавеза купаца према друштву, прекида испоруку услуга, а поред тога користи и следеће механизме наплате: репрограмирање дуга, компензација са правним лицима, утужења и остало.

Друштво нема пословну политику да се појављује као јемац у кредитним и другим пословима са трећим лицима.

Максимална изложеност друштва по основу кредитног ризика за потраживање од купаца по типу уговорне стране дат је у следећој табели:

ОПИС	ИЗНОС	%
Потраживања од правних лица	3.344	100,00%
Потраживања од физичких лица	-	-
УКУПНО:	3.344	100,00%

Исправка вредности потраживања од купаца

Старосна структура потраживања од купаца у земљи дата је у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	БРУТО У 2018.	Исправка вредности у 2018.
Доспела	-	-
Недоспела	3.320	-
УКУПНО:	3.320	-

Промене на исправци вредности потраживања од купаца у земљи и иностранству дате су у наредној табели:

ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА КОЈА СУ ИСПРАВЉЕНА	ИЗНОС
Стање на дан 01.01.2018.	1.072
Повећање	-
Смањења	-
Стање на дан 31.12.2018	1.072

Управљање ризиком капитала

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица. Циљ управљања капиталом је да друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања друштва и његовог укупног капитала.

Опис	На дан 31.12.2018.
1.УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ (без одложених пореских обавеза)	18.178
2.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	1.896
3.НЕТО ДУГОВАЊА	16.282
4.УКУПАН КАПИТАЛ	65.266
5.КОЕФИЦИЈЕНТ ЗАДУЖЕНОСТИ (3:4)	0.25

4.4 Правична фер вредност

Пословна политика друштва је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство друштва врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Друштво сматра да исказана књиговодствена вредност обавеза из пословања, приближно одржава њихову тржишну вредност. Руководство друштва сматра да износи у проложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештања.

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈАЊА И ОПРЕМА

Опис	Грађевински објекти	Опрема	Инвестиције у току	Аванси	Укупно
Набавна вредност					
Стање 01.01.2018.	226.580	46.619	15	3.459	276.673
Набавке	8.815	1.659	-	-	10.474
Расход	(26)	(1.222)		-	1.248
Обезвређење	-	-		3.003	3.003
Стање 31.12.2018	235.369	47.056	15	456	282.896
Исправка вредности					
Стање 01.01.2018.	(165.033)	(34.144)	-	-	(199.177)
Амортизација	(4.412)	(2.636)	-	-	(7.048)
Расход	-	-		-	
Остало	-	(49)	-	-	(49)
Стање 31.12.2018	(169.445)	(36.829)	-	-	(206.274)
Садашња вредност	65.924	10.227	15	456	76.622

Друштво део својих непокретности издаје у закуп, по основу којих остварује приходе од закупа. Друштво није наведене непокретности исказало на контима инвестиционих некретнина, јер нису у питању одвојени делови чија вредност се може посебно утврдити.

Друштво је у ранијим периодима извршило обезвређење инвестиције у току која се односи на пројекат покренут у циљу изналажења и експлоатације подземних вода за потребе снабдевања хотела. Због лоше одрађеног посла постоји неизвесност у погледу могућности за активирање овог пројекта, па је Друштво признало губитак од умањења вредности на терет расхода периода.

6. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2018. године износе 418 хиљаду динара и односе се на потраживања за откупљен стан на 40 година.

7. ЗАЛИХЕ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Материјал	2.487	5.967
Алат и инвентар	240	239
Роба у промету на мало	6	564
Дати аванси	40	148
Укупно:	2.773	8.250

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017
Купци у земљи	4.392	4.822
Минус: исправка вредности потраживања од купаца у земљи	(1.072)	(1.072)
Нето потраживања	3.320	3.750
Потраживања од купаца – повезана пр. лица	24	140
Друга потраживања	169	244
Потраживања од запослених	-	-
Укупно:	3.513	4.134

Најзначајни купци друштва на дан 31.12.2018. године су:

Назив	Износ
ИОМ Београд	173
Хеинекен Зајечар	491
Имлек	223
Атлантик траде Београд	631
Meridian tech	126
Остали	1.676
Укупно:	3.320

9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Опис	31.12.2018	31.12.2017.
Хартије од вредности	-	-
Текући рачун	671	1.423
Благајна	455	248
Девизни рачун	51	51
Девизна благајна	319	434
Остала новчана средства	400	556
Укупно:	1.896	2.712

10. ПДВ И АВР

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Потраживања за ПДВ	29	-
Остала АВР	1.118	393
Укупно:	1.147	393

11. КАПИТАЛ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Акцијски капитал	60.291	60.291
Остали основни капитал	483	483
Нераспоређени добитак	4.492	3.807
Укупно:	65.266	64.581

Структура акцијског капитала:

Акционари друштва	Врста акција	%	(РСД.000)
Митровић Топлица	Обичне	72,83	43.912
Мањински акционари-радници	Обичне	16,63	10.024
Акционарски капитал	Обичне	10,54	6.355
Укупно		100,00	60.291

Номинална вредност обичних и перфорцијалних акција је 1.000 динара

Акцијски капитал-обичне акције су акције са правом управљања, правом на учешће у добити акционарских друштва.

Зарада по акцији на дан 31. децембра 2018. године износи 6 динара по акцији.

12. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања на дан 31.12.2018. године износе 2.925 хиљаде динара и односе се на резервисања за судске спорове.

13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

Примљени аванси на дан 31. децембар 2018 године износе 2.305 хиљада динара и највећим делом односе се на следећа лица:

- Версо Травел Бугарска
- Теленор доо Београд

14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Добављачи-повезана правна лица	1.346	4.292
Добављачи у земљи	5.990	7.616
Остале обавезе из пословања	221	151
Укупно:	7.557	12.059

15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Обавезе на нето зараде	1.289	1.412
Обавезе за порез на зараде и доприносе на терет запослених и послодавца	786	866
Остале обавезе	6	-
Укупно:	2.081	2.300

16. ОБАВЕЗЕ ЗА ПДВ И ПВР

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Обавезе за ПДВ	921	770
Пасивна временска разграничења	660	466
Укупно:	1.581	1.236

17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017
Приход од продаје робе и услуга повезаном правном лицу	16	468
Приход од продаје робе и услуга	118.701	111.178
Укупно:	118.701	111.646

Друштво највећим делом остварује приходе од угоститељских услуга, приходе од хотелских услуга и приходе од продаје робе.

18. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи у 2018. години износе 9.512 хиљада динара и односе се на приходе од издавања у закуп непокретности. Најзначајнији закупци у 2018. години су :

-Атлантиц траде доо	1.778
-Теленор доо Београд	138
-Јокер гамес	1594
-Телеком доо	369
-Јавни бележник Јелена Баљвић	820

19. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност продате робе у 2018. години износи 6.361 хиљада динара (7.255 хиљада динара на дан 31.децембра. 2017. године).

20. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Трошкови материјала за израду	31.480	31.121
Трошкови осталог материјала	4.633	4.276
Трошкови горива и енергије	10.866	10.103
Укупно:	46.979	45.499

21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Трошкови зарада, накнада зарада, пореза и доприноса	37.082	33.477
Остали лични расходи		2.614
Укупно:	37.082	36.091

22. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 7.116 хиљада динара и односе се на амортизацију нематеријалног улагања, некретнина, постројења и опреме.

23. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	31.12.2018.	31.12.2017.
Трошкови транспортних услуга	33	1.040
Трошкови услуга одржавања	1456	1.529
Трошкови закупнине	50	-
Трошкови рекламе и пропаганде	705	496
Трошкови грађевинских радова	1.011	-
Трошкови осталих услуга	3.802	2.859
Укупно:	7.057	5.924

24. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017.
Трошкови непроизводних услуга	198	3.825
Трошкови репрезентације	219	2.673
Трошкови премија осигурања	298	410
Трошкови платног промета	500	726
Трошкови чланарина	437	7
Трошкови пореза	3.525	6.656
Трошкови доприноса	-	-
Остали нематеријални трошкови	4.679	686
Укупно:	9.856	14.984

25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Приходи од камата	-	20
Приходи од курсних разлика	-	375
Приходи од гратиса и остали фин.прих	958	219
Укупно:	958	614

26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Расходи камата	186	1.580
Негативне курсне разлике	559	408
Укупно:	745	1.988

27. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Опис	31.12.2017	31.12.2017
Вишкови	1.516	1.668
Наплаћена отписана потраживања	3	-
Приходи од смањења обавеза	-	-
Остали непоменути приходи	13	544
Укупно:	1.652	2.213

28. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Опис	31.12.2018	31.12.2017
Губици по основу расходања ос	1.072	-
Мањкови	299	426
Расходи по основу обезвређења	4.076	87
Остали непоменути расходи	-	87
Укупно:	5.447	513

29. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво има повезано правно лице ТИС Митровић доо. Повезаност између лица постоји по основу учествовања у управљању истих лица.

Друштво је у току 2018. године пословало са повезаним правним лицем по основу купопродаје робе. Друштво нема друга повезана правна лица.

Током 2018. године салда и трансакције са повезаним правним лицем приказане су у следећој табели:

Назив позиције	Износ – у хиљадама РСД
Обавезе	1.346
Приходи	24
Расходи	21.329
Потраживања	459

30. СУДСКИ СПОРОВИ И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Друштво нема судских поступака у току.

Друштво има јемства и гаранције по уговору о кредиту кредитне партије број 54-420-1310868.5.

31. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Након датума биланса стања није било догађаја који би могли узроковати измену финансијских извештаја састављених на дан 31.12.2018. године.

32. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични средњи курсеви НБС примљени за прерачун девизних позиција биланса стања на дан 31. Децембра 2017 и 2016. године у функционалну валуту су били следећи:

	31.12.2018	31.12.2017
ЕУР	118,1946	118,4723
УСД	103,3893	99,1155

У Зајечару:
дана: 31.03.2019

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

М.П

Законски заступник

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2018.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2018.god , radi što boljeg poslovanja. U 2018-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan . Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, đачkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti...

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2017.god. iznosile su 7.615 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2018.god. Iznose 5.990 hiljada što je za 21,34% manje u odnosu na isti period 2017 god.

Najznačajnije obaveze:

1. Tis-Mitrović-Zaječar	1.345.863,79
2. Mesokombinat	1.017.559,20
3. Knez Petrol doo	782.700,00
4. JP EPS Beograd	625.861,36
5. Milenijum doo	359.920,61
6. Mesarska radnja Mesko	270.794,25
7. Omladinska zadruga OZZA	190.547,91
8. Centrosnergija doo	178.019,85
9. Tonio ZR	162.860,00
10. Polj.gazdinstvo Milos Stojkovic	159.578,00

- 1.Dugovanje prema Tis-u izmirujemo delimicno razmenom virmana ostatak u sto kracem roku.
- 2.Dugovanja prema Mesokombinatu trudimo se da postujemo valute placanja
- 3.Dug prema Knez Petrolu se izmiruje redovno.
- 4.Dug prema JP EPS Beograd se izmiruje redovno
- 5.Dugovanja su velika izmirujemo delimicno razmenom virmana ostatak u sto kracem roku
- 6.Dug prema Mesarska radnja Mesko trudimo se da postujemo valute
- 7.Poštuje se valuta plaćanja.
- 8.Poštuje se valuta plaćanja.
- 9.Trudimo se da postujemo valute placanja.
- 10.Dugovanja su velika trudimo se da postujemo valute placanja.

II =Potraživanja na dan 31.12.2017.god. U hiljadama iznosila su 4.385 hilj.

Potraživanja na dan 31.12.2018.god. Iznose 3.955 hilj što je za 9,81% manje u odnosu na isti period 2017.god.

Najznačajnija potraživanja su:

1.Atlantik trade Beograd	630.868,46
2.Heineken Srbija doo	491.260,00
3.Imlek ad	223.120,00
4.IOM Medj.org. za migracije	172.800,00
5.Narodno pozoriste,,Zoran Radmilovic"	156.294,00
6.Meridian Tech doo	125.852,11
7.Milenijum doo	107.010,00
8.Javni beleznik Jelena Baljevic	102.506,93
9.Telekom Srbije ad Beograd	102.152,68
10.JKSP Zajecar	81.146,97

1. Atlantik trade postuje valutu placanja.
2. Heineken Srbija doo postuje valutu placanja.
3. Imlek ad postuju valutu placanja
4. IOM Medj.org.za migracije postuju valutu placanja
5. Narodno pozoriste,,Zoran Radmilovic" postuju valutu placanja
6. Meridian Tech doo postuju valutu placanja
7. Milenijum doo izmiruje dug razmenom virmana-kompenzacijom
8. Javni beleznik Jelena Baljevic postuju valutu placanja
9. Telekom Srbije ad Beograd postuju valutu placanja
10. JKSP Zajecar postuje valutu po sklopljenom ugovoru

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa vecim dugovanjem,kao sto su:

Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.;

Miloscic doo 206.540,99

Mobil world stkr 84.368,60

Navedene firme su utuzene

II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2017/ 2018

Napomena:podaci su uneti bez pdv-a.

Prihod u 2017-oj god. bio je 125.458.277,00 din, a u 2018-oj god.je **121.326.787,23**din što je za 3,29 % manje u odnosu na 2017-tu godinu.

Prilog: Prihodi I/XII-2017/2018 (tabela)

III = Kretanje broja radnika :

U januaru mesecu 2018.god. bilo je 46 radnika, a 31.12.2018.god. broj radnika je 42

U januaru mesecu 2018.god. bilo je 46 radnika, u medjuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili. Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 2 radnika kao tehnološki višak, 2 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora, 2 radnika sporazumni raskid i 4 radnika je samovoljno dalo otkaz tako da je 31.12.2018.god. bilo 42 radnika.

BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2018.GOD.

-broj radnika u stalnom radnom odnosu.....	36
-broj radnika na odredjeno po ugovoru do 12 meseci.....	6
-žene.....	24
-muškarci.....	18

KVALIFIKACIONE STRUKTURE:

	ŽENE	MUŠKARCI	UKUPNO
- I stepen.....	3.....	5.....	8
- II stepen.....	/.....	2.....	2
- III stepen.....	9.....	6.....	15
- IV stepen.....	6.....	3.....	9
- V stepen.....	1.....	1
- VI stepen.....	2.....	/.....	2
- VII stepen.....	3.....	2.....	5

V = Zarade radnika za 2018.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2018.god. koja je izmirena u januaru 2019.god. u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2018.god proglašen je 2 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2018.god u odnosu na isti period 2017.god, vidi se da su rashodi u 2017.oj godini bili 123.966 hiljada, a u 2018.god. su 120.645 hiljada, sto je za 2,68 % manje u odnosu na 2017.god.

Prilog: Rashodi I/XII-2017/2018 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2018.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 1.345.863,79 din. a potraživanja iznose 16.006,00 din.

U toku 2018.g. rashodi prema povezanom pravnom licu "TIS-MITROVIC" 21.329.399,41 din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2018

Tokom 2018.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2018.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Obzirom na tešku ekonomsku krizu u svetu, zemlji i našem gradu, kao i manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava, svadbi, zabava i gostiju, manjih prihoda I manjih rashoda u odnosu na 2017.godinu ostvarili smo pozitivno poslovanje u iznosu od 581 hilj.

Sto se tice cene i uslova smestaja i dalje smo najkonkurentniji u gradu, cene smestaja su nize i sve aktivnosti su bile usmerene na poboljšanje kvaliteta ponude I usluga, animiranje bugarskih agencija i gostiju iz Evropske unije. Takodje u 2018.g. izvršeno je i renoviranje sale.

Imajući sve gore navedeno kao otežavajuće okolnosti, menadžment Hotela je timskim radom preduzeo sve potrebne aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovođenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je dat na organizovanju dvodnevni aranžmana za doček Nove godine.

**U Zajecaru,
30.01.2019 .god.**



Prilog uz Izveštaj o poslovanju

ANALIZA AKTIVE					
Pozicija	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura stalne imovine					
Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja	76,622	77,495	99.46	99.45	98.87
Dugoročni finansijski plasmani	418	431	0.54	0.55	96.98
Svega - stalna imovina:	77,040	77,926	100.00	100.00	98.86
II. Pregled i struktura kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine					
Potraživanja, druga potraživanja i plasmani	3,513	4,133	53.58	57.10	85.00
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1,896	2,712	28.92	37.47	69.91
PDV i AVR	1,147	393	17.50	5.43	291.86
Svega - kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:	6,556	7,238	100.00	100.00	90.58
III. Pregled i struktura obrtno imovine					
Zalihe	2,773	8,250	29.72	53.27	33.61
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	6,556	7,238	70.28	46.73	90.58
Svega - obrtna imovina:	9,329	15,488	100.00	100.00	60.23
IV. Pregled i struktura ukupne aktive					
Stalna imovina	77,040	77,926	89.20	83.42	98.86
Osložena poreska sredstva	0	0	0.00	0.00	0.00
Obrtna imovina	9,329	15,488	10.80	16.58	60.23
Svega - aktiva:	86,369	93,414	100.00	100.00	92.46
ANALIZA PASIVE					
Pozicija	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura kapitala					
Osnovni kapital	60,774	60,774	93.26	94.43	100.00
Otkupljene sopstvene akcije	0	0	0.00	0.00	0.00
Rezerve	0	0	0.00	0.00	0.00
Revalorizacione rezerve	0	0	0.00	0.00	0.00
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu HOV	0	0	0.00	0.00	0.00
Neraspoređeni dobitak	4,389	3,583	6.74	5.57	122.50
Gubitak	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - kapital:	65,163	64,357	100.00	100.00	101.25
II. Pregled i struktura dugoročnih obaveza					
Dugoročna rezervisanja	2,925	2,925	100.00	56.05	100.00
Dugoročni krediti	0	2,294	0.00	43.95	0.00
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0	0.00	0.00	0.00
Ostale dugoročne obaveze	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - dugoročna rezervisanja i obaveze:	2,925	5,219	100.00	100.00	56.05
III. Pregled i struktura kratkoročnih obaveza					
Kratkoročne finansijske obaveze	4,518	3,001	24.71	12.59	150.55
Primljeni avansi	2,305	3,592	12.61	15.07	64.17
Obaveze iz poslovanja	7,557	12,283	41.34	51.53	61.52
Ostale kratkoročne obaveze	1,785	3,634	9.76	15.24	49.12
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	2,116	1,328	11.57	5.57	159.34
Svega - kratkoročne obaveze:	18,281	23,838	100.00	100.00	76.69
IV. Pregled i struktura rezervisanja i obaveza					
Dugoročne obaveze i rezervisanja	2,925	5,219	13.79	17.96	56.05
Kratkoročne obaveze	18,281	23,838	86.21	82.04	76.69
Svega - dugoročna rezervisanja i obaveze:	21,206	29,057	100.00	100.00	72.98
IV. Pregled i struktura ukupne pasive					
Kapital	65,163	64,357	75.45	68.89	101.25
Dugoročna rezervisanja i obaveze (kratkoročne i dugoročne)	21,206	29,057	24.55	31.11	72.98
Odložene poreske obaveze	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - pasiva:	86,369	93,414	100.00	100.00	92.46

ANALIZA PRIHODA I RASHODA					
<i>Prihod</i>	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura poslovnih prihoda					
Prihodi od prodaje robe	6,616	7,800	5.57	6.36	0.00
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	102,246	103,846	86.13	84.68	98.46
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.	103	3,011	0.09	2.46	0.00
Drugi poslovni prihodi	9,752	7,974	8.21	6.50	122.30
Svega - poslovni prihodi:	118,717	122,631	100	100	96.81
II. Pregled i struktura ukupnih prihoda					
Poslovni prihodi	118,717	122,631	97.85	97.75	96.81
Finansijski prihodi	958	613	0.79	0.49	156.28
Ostali prihodi	1,652	2,213	1.36	1.76	74.65
Prihodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	0	0.00	0.00	
Svega - prihodi:	121,327	125,457	100.00	100.00	96.71
PREGLED I STRUKTURA RASHODA					
<i>Rashod</i>	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura poslovnih rashoda					
Nabavna vrednost prodane robe	6,361	7,255	5.56	5.98	0.00
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	0	0.00	0.00	0.00
Povećanje vrednosti zaliha	0	0	0.00	0.00	0.00
Smanjenje vrednosti zaliha	0	0	0.00	0.00	0.00
Troškovi materijala	36,113	35,345	31.55	29.13	102.17
Troškovi goriva i energije	10,866	10,155	9.49	8.37	107.00
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	37,082	36,091	32.40	29.74	102.75
Troškovi proizvodnih usluga	7,057	5,924	6.17	4.88	119.13
Troškovi amortizacije	7,116	8,830	6.22	7.28	80.59
Troškovi dugoročnih rezervisanja	0	2,770	0.00	2.28	0.00
Nematerijalni troškovi	9,856	14,984	8.61	12.35	65.78
Svega - poslovni rashodi:	114,451	121,354	100.00	100.00	94.31
II. Pregled i struktura ukupnih rashoda					
Poslovni rashodi	114,451	121,354	94.87	97.89	94.31
Finansijski rashodi	745	2,101	0.62	1.69	35.46
Ostali rashodi	5,447	513	4.51	0.41	1,061.79
Rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	0	0.00	0.00	0.00
Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih perioda	0	0	0.00	0.00	1.00
Svega - rashodi:	120,643	123,968	100.00	100.00	1,192.56

ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA			
<i>Opis</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>2018/2017 Index</i>
Poslovni dobitak	4,266	1,277	334.06
Poslovni gubitak	0	0	0.00
Finansijski dobitak	213	0	0.00
Finansijski gubitak	0	1,488	0.00
Prihodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz BU	0	0	0.00
Rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz BU	0	0	0.00
Ostali prihodi	1,652	2,213	74.65
Ostali rashodi	5,447	513	1,061.79
Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	684	1,489	45.94
Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	0	0	0.00
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00
Dobitak pre oporezivanja	684	1,489	45.94
Gubitak pre oporezivanja	0	0	0.00
Poreski rashod perioda	103	224	45.98
Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda	0	0	0.00
Neto dobit	581	1,265	45.93
Neto gubitak	0	0	0.00
Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
Prinos na ukupan kapital (poslovni dobitak / ukupna pasiva) u %	4.94	1.37	361.31
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital) u %	0.89	1.97	45.36
Poslovni neto dobitak (poslovni dobitak / poslovni prihodi) u %	3.59	1.04	345.08
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	24.55	31.11	78.93
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0.10	0.11	91.16
II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	0.36	0.30	118.11
Neto obrtni kapital (obrotna imovina, bez odloženih poreskih sredstava minus kratkoročne obaveze)	-8,952	-8,350	107.21
Gubitak po akciji (neto gubitak / ponderisani prosečan broj akcija)	0.00	0.00	0.00
Dobitak po akciji (neto dobit / ponderisani prosečan broj akcija)	9.56	20.81	45.93

UTP »SRBIJA-TIS« A.D.
ZAJEČAR
Ul. Nikole Pašića bb
PIB 101329622
Mat.br. 07189451
Tel.019/422-333,443-560
www.srbijatis.co.rs
Datum:09.04.2019.g.
Broj: 376

Прва ревизија доо Београд

Саве Машковића 3/10

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва **СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР**, са стањем на дан 31.12.2018. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нити се од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.
2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Руководство Друштва не изражава експлицитну и безрезервну изјаву о усаглашености финансијских извештаја са МСФИ/МРС, који се примењују на периоде приказане у финансијским извештајима који су предмет ревизије. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Прихватимо нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.
5. Извршили смо процену у вези са могућношћу Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, узимајући у обзир све расположиве податке везане за догледну будућност од најмање 12 месеци од биланса стања, мада процена није ограничена само на тај период. Потврђујемо да немамо сазнања да постоји било каква материјално значајна несигурност у погледу догађаја и услова пословања који могу да утичу на способност Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности пословања. Имајући у виду наведено, финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са начелом сталности пословања.
6. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.
7. Нису нам познати пропусти и грешке које би могле да утичу на истинитост финансијских извештаја. Преглед некоригованих грешака дат је у прилогу Писма.

8. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију, укључујући и записнике са састанака органа управљања и других релевантних органа у периоду од 01.01.2018. године до последњег састанка.
9. Методе вредновања и материјалне претпоставке које смо користили у припреми рачуноводствених процена, укључујући оне које су вредноване по фер вредности, су разумно процењене у датим околностима.
10. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања.
11. Друштво поседује потпуну имовинско-правну документацију за непокретности које евидентира у пословним књигама.
12. Друштво нема хипотека, залога нити других терета на средствима.
13. Потврђујемо да смо на адекватан начин спровели тестирање на умањење вредности имовине у складу са МРС 36 „Умањење вредности имовине“.
14. Прокњижили смо, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне и ставили смо Вам на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима. Друштво нема потенцијалних обавеза по основу јемства и гаранција трећим лицима.
15. Друштво нема судских спорова у току.
16. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2018. године.
17. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.
18. Друштво не послује са повезаним правним лицима нити иста постоје осим повезаног правног лица Тис-Митровић доо Зајечар.
19. Није било догађаја након краја обрачунског периода који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима или у Напоменама уз њих.
20. Немамо планова нити намера чија би реализација могла значајно да утиче на вредност средстава Друштва или на класификацију средстава и извора средстава приказаних у финансијским извештајима.

21. Зајечар,

09. април 2019. године

Директор
Милица Митровић



СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР
Николе Пашића бб

Предмет: Изјава о независности

Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2018. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2018. годину независни су од друштва **СРБИЈА-ТИС ад Зајечар** у складу са захтевима IFAC-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 09. април 2019. године



Директор
Миланка Ристић



ПРВА РЕВИЗИЈА

...у сїарїїу исїред свих

11000 Београд, Саве Машковића 3/10

Тел/факс: (+381 11) 24-67-334

(+381 11) 41-40-418

E-mail: office@prvarevizija.rs

Web: www.prvarevizija.rs

СРБИЈА-ТИС АД ЗАЈЕЧАР

Николе Пашића бб

Предмет: Потврда о врсти и вредности консултантских услуга које нису забрањене и другим услугама

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд није обављало консултантске услуге наручиоцу ревизије СРБИЈА-ТИС ад Зајечар и лицима повезаним са наручиоцем ревизије.

У Београду, 09. април 2019. године



Директор

Миланка Ристић

Миланка Ристић

UTP "SRBIJA-TIS" AD
ZAJEČAR

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA I-XII/2018.GODINE UTP "SRBIJA-TIS" A.D. ZAJEČAR

Kao i svake, tako je i na početku ove godine dostavljen plan i program Preduzeća za 2018.god , radi što boljeg poslovanja. U 2018-oj godini plan i program je velikim delom i realizovan . Sve aktivnosti su i dalje usmerene na organizovanju svadbi, zabava, proslava firmi, organizovanja maturskih večeri, rođendanskih žurki, popunjavanju smeštajnih kapaciteta dovođenjem gostiju sa strane, organizovanju seminara, đачkih ekskurzija, promotivnih aktivnosti...

Poteškoće u poslovanju i dalje ima mnogo, zbog ekonomske situacije u zemlji i gradu, nezaposlenosti, a dobrim delom i zbog velike konkurencije.

PREGLED POSLOVANJA

I = Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2017.god. iznosile su 7.615 hiljada

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2018.god. Iznose 5.990 hiljada što je za 21,34% manje u odnosu na isti period 2017 god.

Najznačajnije obaveze:

1. Tis-Mitrović-Zaječar	1.345.863,79
2. Mesokombinat	1.017.559,20
3. Knez Petrol doo	782.700,00
4. JP EPS Beograd	625.861,36
5. Milenijum doo	359.920,61
6. Mesarska radnja Mesko	270.794,25
7. Omladinska zadruga OZZA	190.547,91
8. Centrosnergija doo	178.019,85
9. Tonio ZR	162.860,00
10. Polj.gazdinstvo Milos Stojkovic	159.578,00

- 1.Dugovanje prema Tis-u izmirujemo delimicno razmenom virmana ostatak u sto kracem roku.
- 2.Dugovanja prema Mesokombinatu trudimo se da postujemo valute placanja
- 3.Dug prema Knez Petrolu se izmiruje redovno.
- 4.Dug prema JP EPS Beograd se izmiruje redovno
- 5.Dugovanja su velika izmirujemo delimicno razmenom virmana ostatak u sto kracem roku
- 6.Dug prema Mesarska radnja Mesko trudimo se da postujemo valute
- 7.Poštuje se valuta plaćanja.
- 8.Poštuje se valuta plaćanja.
- 9.Trudimo se da postujemo valute placanja.
- 10.Dugovanja su velika trudimo se da postujemo valute placanja.

II =Potraživanja na dan 31.12.2017.god. U hiljadama iznosila su 4.385 hilj.

Potraživanja na dan 31.12.2018.god. Iznose 3.955 hilj što je za 9,81% manje u odnosu na isti period 2017.god.

Najznačajnija potraživanja su:

1.Atlantik trade Beograd	630.868,46
2.Heineken Srbija doo	491.260,00
3.Imlek ad	223.120,00
4.IOM Medj.org. za migracije	172.800,00
5.Narodno pozoriste,,Zoran Radmilovic"	156.294,00
6.Meridian Tech doo	125.852,11
7.Milenijum doo	107.010,00
8.Javni beleznik Jelena Baljevic	102.506,93
9.Telekom Srbije ad Beograd	102.152,68
10.JKSP Zajecar	81.146,97

1. Atlantik trade postuje valutu placanja.
2. Heineken Srbija doo postuje valutu placanja.
3. Imlek ad postuju valutu placanja
4. IOM Medj.org.za migracije postuju valutu placanja
5. Narodno pozoriste,,Zoran Radmilovic" postuju valutu placanja
6. Meridian Tech doo postuju valutu placanja
7. Milenijum doo izmiruje dug razmenom virmana-kompenzacijom
8. Javni beleznik Jelena Baljevic postuju valutu placanja
9. Telekom Srbije ad Beograd postuju valutu placanja
10. JKSP Zajecar postuje valutu po sklopljenom ugovoru

Pored navedenih duznika imamo I duznike sa vecim dugovanjem,kao sto su:

Jagodina omladinski fudbalski klub 277.540,00din.;

Miloscic doo 206.540,99

Mobil world stkr 84.368,60

Navedene firme su utuzene

II Finansijski izveštaj prihoda za period 01.01.-31.12.2017/ 2018

Napomena:podaci su uneti bez pdv-a.

Prihod u 2017-oj god. bio je 125.458.277,00 din, a u 2018-oj god.je **121.326.787,23**din što je za 3,29 % manje u odnosu na 2017-tu godinu.

Prilog: Prihodi I/XII-2017/2018 (tabela)

III = Kretanje broja radnika :

U januaru mesecu 2018.god. bilo je 46 radnika, a 31.12.2018.god. broj radnika je 42

U januaru mesecu 2018.god.bilo je 46 radnika , u medjuvremenu je dolazilo i odlazilo još radnika, koji su zbog neprilagodjenosti na rad brzo davali otkaz i odlazili . Za period od 12 meseci Preduzeće je proglasilo 2 radnika kao tehnološki višak ,2 radnika je raskinulo radni odnos zbog isteka ugovora,2 radnika sporazumni raskid i 4 radnika je samovoljno dalo otkaz tako da je 31.12.2018.god. bilo 42 radnika.

BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2018.GOD.

-broj radnika u stalnom radnom odnosu.....	36
-broj radnika na odredjeno po ugovoru do 12 meseci.....	6
-žene.....	24
-muškarci.....	18

KVALIFIKACIONE STRUKTURE:

	ŽENE	MUŠKARCI	UKUPNO
- I stepen.....	3.....	5.....	8
- II stepen.....	/.....	2.....	2
- III stepen.....	9.....	6.....	15
- IV stepen.....	6.....	3.....	9
- V stepen.....	1.....	1
- VI stepen.....	2.....	/.....	2
- VII stepen.....	3.....	2.....	5

V = Zarade radnika za 2018.god

Ostala je neisplaćena zarada sa doprinosima za decembar mesec 2018.god.koja je izmirena u januaru 2019.god.u celosti.

VI = Proglašenje tehnološkog viška u Preduzeću:

U 2018.god proglašen je 2 radnik kao tehnološki višak.

VII= Rashodi

Iz uporednog pregleda rashoda za 2018.god u odnosu na isti period 2017.god, vidi se da su rashodi u 2017.oj godini bili 123.966 hiljada, a u 2018.god. su 120.645 hiljada, sto je za 2,68 % manje u odnosu na 2017.god.

Prilog: Rashodi I/XII-2017/2018 (tabela)

VIII= Odnosi sa povezanim licima

Povezano pravno lice je firma DOO "TIS-MITROVIC" Zajecar.

Na dan 31.12.2018.g. iznos dugovanja prema DOO "TIS-MITROVIC" iznosi 1.345.863,79 din. a potraživanja iznose 16.006,00 din.

U toku 2018.g. rashodi prema povezanom pravnom licu "TIS-MITROVIC" 21.329.399,41 din.

IX= Važne napomene uz finansijski izveštaj za I-XII 2018

Tokom 2018.godine menadžment Hotela je preuzeo sve mere i aktivnosti, kako bi Preduzeće u 2018.god. povećalo promet, a samim tim i finansijski efekat. Obzirom na tešku ekonomsku krizu u svetu, zemlji i našem gradu, kao i manjeg broja dolazaka ekskurzija organizovanih proslava, svadbi, zabava i gostiju, manjih prihoda I manjih rashoda u odnosu na 2017.godinu ostvarili smo pozitivno poslovanje u iznosu od 581 hilj.

Sto se tice cene i uslova smestaja i dalje smo najkonkurentniji u gradu, cene smestaja su nize i sve aktivnosti su bile usmerene na poboljšanje kvaliteta ponude I usluga, animiranje bugarskih agencija i gostiju iz Evropske unije. Takodje u 2018.g. izvršeno je i renoviranje sale.

Imajući sve gore navedeno kao otežavajuće okolnosti, menadžment Hotela je timskim radom preduzeo sve potrebne aktivnosti:

1. Na povećanju kvaliteta pružanja usluga u odnosu na proteklu godinu.
2. Na bolju organizaciju i kvalitet usluga restorana i kuhinje.
3. Na edukaciji zaposlenih kadrova.
4. Na organizovanju seminara , treninga razne vrste, dovođenju turističkih grupa, ekskurzija, osmomartovskih i prednovogodišnjih zabava za firme i fizičkih lica, kao i proslava druge vrste, a poseban akcenat je dat na organizovanju dvodnevni aranžmana za doček Nove godine.

**U Zajecaru,
30.01.2019 .god.**



Prilog uz Izveštaj o poslovanju

ANALIZA AKTIVE					
Pozicija	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura stalne imovine					
Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja	76,622	77,495	99.46	99.45	98.87
Dugoročni finansijski plasmani	418	431	0.54	0.55	96.98
Svega - stalna imovina:	77,040	77,926	100.00	100.00	98.86
II. Pregled i struktura kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine					
Potraživanja, druga potraživanja i plasmani	3,513	4,133	53.58	57.10	85.00
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1,896	2,712	28.92	37.47	69.91
PDV i AVR	1,147	393	17.50	5.43	291.86
Svega - kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:	6,556	7,238	100.00	100.00	90.58
III. Pregled i struktura obrtno imovine					
Zalihe	2,773	8,250	29.72	53.27	33.61
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	6,556	7,238	70.28	46.73	90.58
Svega - obrtna imovina:	9,329	15,488	100.00	100.00	60.23
IV. Pregled i struktura ukupne aktive					
Stalna imovina	77,040	77,926	89.20	83.42	98.86
Osložena poreska sredstva	0	0	0.00	0.00	0.00
Obrtna imovina	9,329	15,488	10.80	16.58	60.23
Svega - aktiva:	86,369	93,414	100.00	100.00	92.46
ANALIZA PASIVE					
Pozicija	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura kapitala					
Osnovni kapital	60,774	60,774	93.26	94.43	100.00
Otkupljene sopstvene akcije	0	0	0.00	0.00	0.00
Rezerve	0	0	0.00	0.00	0.00
Revalorizacione rezerve	0	0	0.00	0.00	0.00
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu HOV	0	0	0.00	0.00	0.00
Neraspoređeni dobitak	4,389	3,583	6.74	5.57	122.50
Gubitak	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - kapital:	65,163	64,357	100.00	100.00	101.25
II. Pregled i struktura dugoročnih obaveza					
Dugoročna rezervisanja	2,925	2,925	100.00	56.05	100.00
Dugoročni krediti	0	2,294	0.00	43.95	0.00
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0	0	0.00	0.00	0.00
Ostale dugoročne obaveze	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - dugoročna rezervisanja i obaveze:	2,925	5,219	100.00	100.00	56.05
III. Pregled i struktura kratkoročnih obaveza					
Kratkoročne finansijske obaveze	4,518	3,001	24.71	12.59	150.55
Primljeni avansi	2,305	3,592	12.61	15.07	64.17
Obaveze iz poslovanja	7,557	12,283	41.34	51.53	61.52
Ostale kratkoročne obaveze	1,785	3,634	9.76	15.24	49.12
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	2,116	1,328	11.57	5.57	159.34
Svega - kratkoročne obaveze:	18,281	23,838	100.00	100.00	76.69
IV. Pregled i struktura rezervisanja i obaveza					
Dugoročne obaveze i rezervisanja	2,925	5,219	13.79	17.96	56.05
Kratkoročne obaveze	18,281	23,838	86.21	82.04	76.69
Svega - dugoročna rezervisanja i obaveze:	21,206	29,057	100.00	100.00	72.98
IV. Pregled i struktura ukupne pasive					
Kapital	65,163	64,357	75.45	68.89	101.25
Dugoročna rezervisanja i obaveze (kratkoročne i dugoročne)	21,206	29,057	24.55	31.11	72.98
Odložene poreske obaveze	0	0	0.00	0.00	0.00
Svega - pasiva:	86,369	93,414	100.00	100.00	92.46

ANALIZA PRIHODA I RASHODA					
<i>Prihod</i>	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura poslovnih prihoda					
Prihodi od prodaje robe	6,616	7,800	5.57	6.36	0.00
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	102,246	103,846	86.13	84.68	98.46
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.	103	3,011	0.09	2.46	0.00
Drugi poslovni prihodi	9,752	7,974	8.21	6.50	122.30
Svega - poslovni prihodi:	118,717	122,631	100	100	96.81
II. Pregled i struktura ukupnih prihoda					
Poslovni prihodi	118,717	122,631	97.85	97.75	96.81
Finansijski prihodi	958	613	0.79	0.49	156.28
Ostali prihodi	1,652	2,213	1.36	1.76	74.65
Prihodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	0	0.00	0.00	
Svega - prihodi:	121,327	125,457	100.00	100.00	96.71
PREGLED I STRUKTURA RASHODA					
<i>Rashod</i>	2018	2017	2018 % učešća	2017 % učešća	2018/2017 Index
I. Pregled i struktura poslovnih rashoda					
Nabavna vrednost prodane robe	6,361	7,255	5.56	5.98	0.00
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	0	0	0.00	0.00	0.00
Povećanje vrednosti zaliha	0	0	0.00	0.00	0.00
Smanjenje vrednosti zaliha	0	0	0.00	0.00	0.00
Troškovi materijala	36,113	35,345	31.55	29.13	102.17
Troškovi goriva i energije	10,866	10,155	9.49	8.37	107.00
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	37,082	36,091	32.40	29.74	102.75
Troškovi proizvodnih usluga	7,057	5,924	6.17	4.88	119.13
Troškovi amortizacije	7,116	8,830	6.22	7.28	80.59
Troškovi dugoročnih rezervisanja	0	2,770	0.00	2.28	0.00
Nematerijalni troškovi	9,856	14,984	8.61	12.35	65.78
Svega - poslovni rashodi:	114,451	121,354	100.00	100.00	94.31
II. Pregled i struktura ukupnih rashoda					
Poslovni rashodi	114,451	121,354	94.87	97.89	94.31
Finansijski rashodi	745	2,101	0.62	1.69	35.46
Ostali rashodi	5,447	513	4.51	0.41	1,061.79
Rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	0	0.00	0.00	0.00
Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih perioda	0	0	0.00	0.00	1.00
Svega - rashodi:	120,643	123,968	100.00	100.00	1,192.56

ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA			
<i>Opis</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>2018/2017 Index</i>
Poslovni dobitak	4,266	1,277	334.06
Poslovni gubitak	0	0	0.00
Finansijski dobitak	213	0	0.00
Finansijski gubitak	0	1,488	0.00
Prihodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz BU	0	0	0.00
Rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz BU	0	0	0.00
Ostali prihodi	1,652	2,213	74.65
Ostali rashodi	5,447	513	1,061.79
Dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	684	1,489	45.94
Gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja	0	0	0.00
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0.00
Dobitak pre oporezivanja	684	1,489	45.94
Gubitak pre oporezivanja	0	0	0.00
Poreski rashod perioda	103	224	45.98
Odloženi poreski rashodi/prihodi perioda	0	0	0.00
Neto dobit	581	1,265	45.93
Neto gubitak	0	0	0.00
Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
Prinos na ukupan kapital (poslovni dobitak / ukupna pasiva) u %	4.94	1.37	361.31
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital) u %	0.89	1.97	45.36
Poslovni neto dobitak (poslovni dobitak / poslovni prihodi) u %	3.59	1.04	345.08
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	24.55	31.11	78.93
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	0.10	0.11	91.16
II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	0.36	0.30	118.11
Neto obrtni kapital (obrtna imovina, bez odloženih poreskih sredstava minus kratkoročne obaveze)	-8,952	-8,350	107.21
Gubitak po akciji (neto gubitak / ponderisani prosečan broj akcija)	0.00	0.00	0.00
Dobitak po akciji (neto dobit / ponderisani prosečan broj akcija)	9.56	20.81	45.93

УТП,, СРБИЈА- ТИС,, А.Д.Зајечар
Број: 444
Датум 25.04.2019.г.

На основу члана 73 Статута јавног једнодомног акционарског друштва број 462/2 од 21.04.2012.г., директор предузећа дана 25.04.2019.године доноси:

ОДЛУКУ

Којом се одобрава годишњи извештај за 2018.г. (Биланс стања и Биланс успеха) који се шаље АПР-у Београд.

ДИРЕКТОР

Милица Митровић



M. Mitrović

УТП,, СРБИЈА- ТИС,, А.Д.Зајечар
Број: 445
Датум 25.04.2019.г.

На основу члана 73 Статута јавног једнодомног акционарског друштва број 462/2 од 21.04.2012.г., директор предузећа дана 25.04.2019.године доноси:

ОДЛУКУ

Годишњи извештај за 2018.г. (Биланс стања и Биланс успеха) који се шаље АПР-у Београд није усвојен јер редовна скупштина још увек није одржана.

ДИРЕКТОР
Милица Митровић



УТП,, СРБИЈА- ТИС,, А.Д.Зајечар
Број: 446
Датум 25.04.2019.г.

На основу члана 73 Статута јавног једнодомног акционарског друштва број 462/2 од 21.04.2012.г., директор предузећа дана 25.04.2019.године доноси:

ПРЕДЛОГ ОДЛУКЕ
о расподели добити

Добит у висини од 581.000,00 динара остаје нераспоређена.

Саставни део ове Одлуке је Годишњи рачун за 2018. годину.

Ова Одлука ступа на снагу даном доношења и истицања на огласној табли предузећа.

ДИРЕКТОР

Милица Митровић



M. Mitrović