

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07129939 Maticni broj	Sifra delatnosti	100694198 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20	21	22	23 24 25 26

Naziv : A.D.DJERDAP TURIST

Sediste : KLADOVO, DUNAVSKA 50

BILANS STANJA



7005022566599

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		246612	252601
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	11	321	596
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		245924	251638
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	12	245924	251638
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		367	367
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	13	367	367
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		35132	29258
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	14	5271	3330
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		29861	25928
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	15	16254	17636
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	16	711	711
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	17	6152	450
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	18	1335	1335

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	19	5409	5796
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		281744	281859
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		281744	281859
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		141637	146985
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	20	154054	154054
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	21	48	48
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109	23	12465	7117
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		138905	133672
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		23813	52764
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	24	21939	46538
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	25	1874	6226
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		115092	80908
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117	26	78516	44606
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	27	32698	34713
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	28	1575	6
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	29	2303	1583
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	30		

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	31	1202	1202
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		281744	281859
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Klobovo dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Vesna Premarec



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 , 118/12 i 3/2014)

101	1. UPLAĆENJA I PRIPISANI KAPITAL	010			
102	2. UPLAĆENJA	011			
103	3. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA	012	15	321	320
104	4. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-1)	013		34924	251030
105	5. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-2)	014		34924	251030
106	6. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-3)	015			
107	7. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-4)	016			
108	8. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-5)	017			
109	9. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-6)	018			
110	10. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-7)	019			
111	11. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-8)	020			
112	12. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-9)	021	15	321	320
113	13. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-10)	022			
114	14. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-11)	023			
115	15. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-12)	024			
116	16. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-13)	025			
117	17. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-14)	026			
118	18. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-15)	027			
119	19. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-16)	028			
120	20. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-17)	029			
121	21. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-18)	030			
122	22. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-19)	031			
123	23. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-20)	032			
124	24. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-21)	033			
125	25. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-22)	034			
126	26. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-23)	035			
127	27. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-24)	036			
128	28. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-25)	037			
129	29. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-26)	038			
130	30. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-27)	039			
131	31. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-28)	040			
132	32. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-29)	041			
133	33. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-30)	042			
134	34. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-31)	043			
135	35. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-32)	044			
136	36. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-33)	045			
137	37. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-34)	046			
138	38. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-35)	047			
139	39. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-36)	048			
140	40. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-37)	049			
141	41. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-38)	050			
142	42. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-39)	051			
143	43. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-40)	052			
144	44. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-41)	053			
145	45. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-42)	054			
146	46. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-43)	055			
147	47. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-44)	056			
148	48. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-45)	057			
149	49. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-46)	058			
150	50. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-47)	059			
151	51. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-48)	060			
152	52. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-49)	061			
153	53. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-50)	062			
154	54. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-51)	063			
155	55. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-52)	064			
156	56. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-53)	065			
157	57. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-54)	066			
158	58. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-55)	067			
159	59. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-56)	068			
160	60. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-57)	069			
161	61. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-58)	070			
162	62. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-59)	071			
163	63. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-60)	072			
164	64. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-61)	073			
165	65. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-62)	074			
166	66. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-63)	075			
167	67. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-64)	076			
168	68. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-65)	077			
169	69. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-66)	078			
170	70. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-67)	079			
171	71. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-68)	080			
172	72. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-69)	081			
173	73. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-70)	082			
174	74. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-71)	083			
175	75. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-72)	084			
176	76. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-73)	085			
177	77. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-74)	086			
178	78. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-75)	087			
179	79. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-76)	088			
180	80. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-77)	089			
181	81. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-78)	090			
182	82. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-79)	091			
183	83. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-80)	092			
184	84. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-81)	093			
185	85. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-82)	094			
186	86. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-83)	095			
187	87. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-84)	096			
188	88. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-85)	097			
189	89. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-86)	098			
190	90. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-87)	099			
191	91. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-88)	100			
192	92. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-89)	101			
193	93. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-90)	102			
194	94. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-91)	103			
195	95. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-92)	104			
196	96. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-93)	105			
197	97. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-94)	106			
198	98. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-95)	107			
199	99. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-96)	108			
200	100. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-97)	109			
201	101. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-98)	110			
202	102. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-99)	111			
203	103. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-100)	112			
204	104. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-101)	113			
205	105. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-102)	114			
206	106. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-103)	115			
207	107. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-104)	116			
208	108. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-105)	117			
209	109. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-106)	118			
210	110. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-107)	119			
211	111. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-108)	120			
212	112. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-109)	121			
213	113. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-110)	122			
214	114. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-111)	123			
215	115. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-112)	124			
216	116. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-113)	125			
217	117. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-114)	126			
218	118. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-115)	127			
219	119. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-116)	128			
220	120. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-117)	129			
221	121. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-118)	130			
222	122. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-119)	131			
223	123. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-120)	132			
224	124. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-121)	133			
225	125. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-122)	134			
226	126. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-123)	135			
227	127. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-124)	136			
228	128. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-125)	137			
229	129. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-126)	138			
230	130. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-127)	139			
231	131. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-128)	140			
232	132. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-129)	141			
233	133. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-130)	142			
234	134. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-131)	143			
235	135. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-132)	144			
236	136. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-133)	145			
237	137. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-134)	146			
238	138. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-135)	147			
239	139. UPLAĆENJA ZA UČEŠĆE U DRUGIM DRUŠTVIMA (103-103-136)	148			

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07129939 Maticni broj		100694198 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : A.D.DJERDAP TURIST

Sediste : KLADOVO, DUNAVSKA 50

BILANS USPEHA



7005022566605

u period 01.01.2013 do 31.12.2013

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		126452	158595
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	1	123908	153724
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	2	2544	4871
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		124781	151007
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209	5	61560	68478
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	6	33617	44071
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	7	9763	9749
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	8	19841	28709
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		1671	7588
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	3	651	561
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	9	7318	10661
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	4	100	555
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	10	452	3292
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		5348	5249
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		5348	5249
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		5348	5249
	Ä...Ä. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Klobukovo dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Vesna Pezomir

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 , 118/12 i 3/2014)

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	48	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	48	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	48	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	48	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	48	478		491		504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
1			10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505		518	7117	531		544	146985
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508		521	7117	534		547	146985
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	7117	537		550	146985
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	7117	540		553	146985
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	5348	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	12465	543		556	141637

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U Kladovo dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Vesna Premovic

M.P.



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 , 118/12 i 3/2014)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07129939 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100694198 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : A.D.DJERDAP TURIST

Sediste : KLADOVO, DUNAVSKA 50

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005022566612

u periodu od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	136151	186363
1. Prodaja i primljeni avansi	302	135582	181603
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	569	4760
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	134636	172678
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	93784	122809
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	33207	41623
3. Placene kamate	308	5658	5575
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1987	2671
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1515	13685
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	3857	13847
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	3857	13847
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	3857	13847

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	60961	5394
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	60961	5394
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	60083	5346
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	60083	5346
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	878	48
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	197112	191757
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	198576	191871
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	1464	114
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	1335	2351
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1864	365
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	400	1267
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1335	1335

U Kladovo dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Vesna Premanic



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)

38
26.09 - 14. god.
KLADOVO

Na osnovu člana 398. Zakona o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS«, broj 36. od 27.05.2011.godine) i člana 71.Statuta Akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» Kladovo, Odbor direktora javnog akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge „Đerdap turist“ iz Kladova na svojoj sednici održanoj dana 26.02.2014. godine, doneo je sledeću

ODLUKU

I

Usvaja se finansijski izveštaj AD „Đerdap turist“ Kladovo za 2013. godinu sa ostvarenim finansijskim rezultatom – neto gubitak u iznosu od 5.347.946,28 dinara.

II

O sprovođenju ove odluke staraće se finansijsko knjigovodstvena služba Društva.

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV

Odluku sa fiansijkim izveštajem dostaviti Skupštini na razmatranje i usvajanje.

V

Dostaviti: Skupštini, finansijskoj službi i arhivi.

PRESEDNIK
ODBORA DIREKTORA

Dragan Nastasijević



Br. 39
26.02.14 god.
KLADOVO

Na osnovu člana 398. Zakona o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS«, broj 36. od 27.05.2011.godine) i člana 71.Statuta Akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge «Đerdap turist» Kladovo, Odbor direktora javnog akcionarskog društva za ugostiteljske i turističke usluge „Đerdap turist“ iz Kladova na svojoj sednici održanoj dana 26.02.2014. godine, doneo je sledeću

ODLUKU

I

Ostvareni neto gubitak u iznosu od 5.347.946,28 dinara ostaje nepokriven i prenosi se u narednu poslovnu godinu i pokriće se iz budućih rezultata poslovanja.

II

Društva. O sprovođenju ove odluke staraće se finansijsko knjigovodstvena služba

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

IV

Odluku sa fiansijkim izveštajem dostaviti Skupštini na razmatranje i usvajanje.

V

- Dostaviti: Skupštini, finansijskoj službi i arhivi.

PRESEDNIK
ODBORA DIREKTORA
Dragan Nastasijević



Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07129939 Maticni broj	Sifra delatnosti	100694198 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : A.D.DJERDAP TURIST

Sediste : KLADOVO, DUNAVSKA 50

STATISTICKI ANEKS



7005022566629

za 2013. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 4)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	56	77

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	2867	2271	596
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	275	XXXXXXXXXXXX	275
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	2592	2271	321
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	484687	233049	251638
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	3773	XXXXXXXXXXXX	3773
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	9487	XXXXXXXXXXXX	9487
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	478973	233049	245924

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	3815	1997
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	1456	1333
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	5271	3330

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	153506	153506
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	548	548
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	154054	154054

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	53550	53550
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	153506	153506
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	153506	153506

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	14444	16702
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	32698	34713
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	11069	13222
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	91768	127313
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	17145	38100
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	2163	3369
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	4534	5421
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	1122	2526
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	19703	22067
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	194646	263433

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	11731	13919
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	23478	30287
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	4206	5421
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	1495	3464
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	4438	4899
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	11007	18700
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	0	37
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	9763	9749
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1261	1559
553	13. Troškovi platnog prometa	663	821	551

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	139	177
555	15. Troškovi poreza	665	1987	2227
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	5698	5603
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	5698	5603
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	302	5287
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	82024	107483

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	123908	75257
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	129	2430
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675	2415	0
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677		
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	126452	77687

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrize tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690	4303	4081
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692	4303	4081
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698	718	710
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700	718	710
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U Kladovo dana 26.2. 2014. godineLice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Vesna Premovic[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12, 118/12 i 3/2014)



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	A.D.DJERDAP TURIST				
Матични број	07129939	ПИБ	100694198	Општина	KLADOVO
Место	KLADOVO	ПТТ број	19320		
Улица	DUNAVSKA	Број	50		

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2013. годину.

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци) словима

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, а на основу података из финансијског извештаја за 2013. годину,
обвезник се разврстао као правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе	<input type="text" value="Обвезнику на регистровану адресу."/>		
Назив	<input type="text"/>		
Општина	<input type="text"/>		
Место	<input type="text"/>	ПТТ број	<input type="text"/>
Улица	<input type="text"/>	Број	<input type="text"/>

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	0012980757519-VESNA PREMOVIC		
Место	KOSTOL		
Улица	29.NOVEMBAR	Број	9
E-mail	vesnapr@djerdapturist.co.rs		
Телефон	0600584977		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име

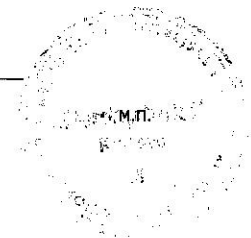
Zeljko

Презиме

Bolbotinovic

ЈМБГ

1108978752518



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2013. GODINU

"ĐERDAP TURIST" A.D. KLADOVO

Beograd, 28.04.2014. godine

SKUPŠTINI AKCIONARA I ODBORU DIREKTORA
"ĐERDAP TURIST" A.D. KLADOVO

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva "Đerdap turist" a.d. Kladovo (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2013. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja sa rezervom.

Osnova za mišljenje sa rezervom

Kao što je obelodanjeno u napomeni 5 uz finansijske izveštaje, nekretnine i oprema iskazani na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 245.924 hiljade RSD uključuju građevinske objekte u iznosu od 7.447 hiljada RSD koji se izdaju u zakup. Ove nekretnine u bilansu stanja Društva nisu priznate kao investicione nekretnine kao što je predviđeno odredbama MRS 40 „Investicione nekretnine“. Saglasno tome, nekretnine i oprema su više iskazani, a investicione nekretnine manje iskazane za navedeni iznos. Takođe, dati avansi dobavljačima za osnovna sredstva uključuju potraživanja iz ranijih godina u iznosu od 4.685 hiljada RSD koja su shodno zahtevima MRS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“ trebala biti obezvređena. Prema tome, potraživanja za date avanse dobavljačima za osnovna sredstva su više iskazana, a gubitak tekućeg perioda je manje iskazan za 4.685 hiljada RSD.

Kao što je obelodanjeno u napomeni 7 uz finansijske izveštaje, potraživanja Društva na dan 31. decembra 2013. godine iznose 16.254 hiljade RSD i uključuju potraživanja starija od godinu dana od dana dospeća u iznosu od 5.291 hiljadu RSD. Iako je naplata ovih potraživanja neizvesna, Društvo nije izvršilo njihovu ispravku vrednosti. Saglasno tome, potraživanja u bilansu stanja su više iskazana dok je gubitak tekućeg perioda manje iskazan za 5.291 hiljadu RSD.

Kao što je obelodanjeno u napomeni 9 uz finansijske izveštaje, porez na dodatu vrednost i PDV Društva na dan 31. decembra 2013. godine iznose 5.409 hiljada RSD i uključuju efekte razgraničenih kursnih razlika u iznosu od 4.303 hiljade RSD. U navedena razgraničenja uključeni su i efekti kursnih razlika obračunatih na tekuća dospeća dugoročnih obaveza u iznosu od 1.254 hiljade RSD. Saglasno tome, razgraničene kursne razlike su više, a rezultat tekućeg perioda je manje iskazan za 1.254 hiljade RSD.

Priloženi finansijski izveštaji ne uključuju rezervisanje za primanja zaposlenih po osnovu otpremnina i odgovarajuća obelodanjivanja u skladu sa zahtevima MRS 19 „Primanja zaposlenih“. Shodno tome, nismo mogli da se uverimo u efekte rezervisanja po navedenim osnovama za finansijske izveštaje Društva za 2013. godinu.

Prilivi i odlivi iz poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja za 2013. godinu prikazani u Izveštaju o tokovima gotovine ne odražavaju stvarne promene gotovine i gotovinskih sredstava u skladu sa MRS 7 „Izveštaj o tokovima gotovine“.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za moguće efekte pitanja navedenih u Osnovi za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2013. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2013. godine nije usaglašen sa stanjem osnovnog kapitala registrovanim kod Agencije za privredne registre i Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti. Po navedenom pitanju nije izražena rezerva u našem mišljenju.

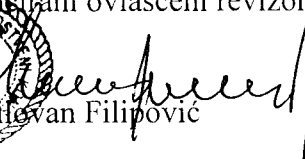
Ostala pitanja

Reviziju prethodne godine obavio je drugi revizor koji je izrazio mišljenje sa rezervom. Dštvo nije izvršilo korekcije finansijskih izveštaja za prethodu godinu usled čega početna stanja tekuće godine sadrže materijalno značajne greške.

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2013. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa Finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Beograd, 28. april 2014. godine

ovlašćeni revizor

dr Mirovan Filipović



BILANS STANJA

na dan 31.12.2013. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		246,612	252,601
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA		321	596
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		245,924	251,638
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	5	245,924	251,638
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		367	367
1. Učešće u kapitalu			
2. Ostali dugoročni plasmani		367	367
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		35,132	29,258
I. ZALIHE	6	5,271	3,330
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)	0	29,861	25,928
1. Potraživanja	7	16,254	17,636
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak		711	711
3. Kratkoročni finansijski plasmani	8	6,152	450
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina		1,335	1,335
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	9	5,409	5,796
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		281,744	281,859
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		281,744	281,859
E. VANBILANSNA AKTIVA			

BILANS STANJA (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		141,637	146,985
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	10	154,054	154,054
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE		48	48
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT			
VIII. GUBITAK		12,465	7,117
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	0	138,905	133,672
I. DUGOROČNA REZERVISANJA			
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		23,813	52,764
1. Dugoročni krediti	11	21,939	46,538
2. Ostale dugoročne obaveze	12	1,874	6,226
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		115,092	80,908
1. Kratkoročne finansijske obaveze	13	78,516	44,606
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	14	32,698	34,713
4. Ostale kratkoročne obaveze		1,575	6
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	15	2,303	1,583
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	6		
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE		1,202	1,202
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		281,744	281,859
D. VANBILANSNA PASIVA			

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2013. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA	0		
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)		126,452	158,595
1. Prihodi od prodaje	16	123,908	153,724
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi	17	2,544	4,871
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)		124,781	151,007
1. Nabavna vrednost prodate robe			
2. Troškovi materijala	18	61,560	68,478
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	19	33,617	44,071
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja		9,763	9,749
5. Ostali poslovni rashodi	20	19,841	28,709
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		1,671	7,588
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI		651	561
VI. FINANSIJSKI RASHODI	21	7,318	10,661
VII. OSTALI PRIHODI		100	555
VIII. OSTALI RASHODI		452	3,292
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	0		
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	0	5,348	5,249
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)			
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)		5,348	5,249

BILANS USPEHA (nastavak)

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK	22		
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)			
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)		5,348	5,249
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA			
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji	23		
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2013. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	136,151	186,363
1. Prodaja i primljeni avansi	135,582	181,603
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	569	4,760
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	134,636	172,678
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	93,784	122,809
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	33,207	41,623
3. Plaćene kamate	5,658	5,575
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	1,987	2,671
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	1,515	13,685
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3,857	13,847
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	3,857	13,847
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3,857	13,847

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	60,961	5,394
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	60,961	5,394
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	60,083	5,346
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	60,083	5,346
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	878	48
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	197,112	191,757
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	198,576	191,871
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	1,464	114
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1,335	2,351
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	1,864	365
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	400	1,267
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	1,335	1,335

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2013. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali capital	Rezerve	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2012. godine	153,506	548	48	7,117	146,985
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje					
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	153,506	548	48	7,117	146,985
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2012. godine					
Ukupna povećanja u prethodnoj godini					
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	153,506	548	48	7,117	146,985
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje					
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje					
Korigovano početno stanje	153,506	548	48	7,117	146,985
Ukupna povećanja u tekućoj godini				5,348	5,348
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					
Stanje na dan: 31.12.2013. godine	153,506	548	48	12,465	141,637

ĐERDAP TURIST A.D. KLADOVO

Napomene uz finansijske izveštaje
za poslovnu 2013. godinu

SADRŽAJ

1.	OPŠTE INFORMACIJE	5
2.	OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA.....	5
3.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA	6
4.	ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE	12
5.	NEKRETNINE I OPREMA.....	13
6.	ZALIHE.....	14
7.	POTRAŽIVANJA	14
8.	KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	15
9.	POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR	15
10.	OSNOVNI KAPITAL	15
11.	DUGOROČNI KREDITI	16
12.	OBAVEZE PO OSNOVU FINANSIJSKOG LIZINGA	17
13.	KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	17
14.	OBAVEZE IZ POSLOVANJA	18
15.	OBAVEZE PO OSNOVU JAVNIH PRIHODA I PVR	18
16.	PRIHODI OD PRODAJE.....	18
17.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	18
18.	TROŠKOVI MATERIJALA.....	19
19.	TROŠKOVI ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	19
20.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	19
21.	FINANSIJSKI RASHODI	20
22.	POREZ NA DOBITAK	20
23.	ZARADA/(GUBITAK) PO AKCIJI.....	21
24.	TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA.....	21
25.	INFORMACIJE O SEGMENTIMA.....	22
26.	UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA	22
27.	UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA	26
28.	FER VREDNOST FINANSIJSKIH INSTRUMENATA	26
29.	POTENCIJALNE OBAVEZE.....	27
30.	PORESKI RIZICI.....	27
31.	USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA.....	27
32.	DEVIZNI KURSEVI	27

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Ђердап турист а.д. Кладово („Друштво“) је основан 28. новембра 2000. године.

Друштво је организовано као отворено акционарско друштво и регистровано је код Агенције за привредне регистре. Акцијамa Друштва се од дана 1. септембра 2005. године тргује на ванберзанском тржишту Београдске берзе.

Основна делатност Друштва су хотели и сличан смештај.

Седиште Друштва је у Кладову, улица Дунавска број 50.

Матични број Друштва је 07129939, а порески идентификациони број 100694198.

Финансијски извештаји за пословну 2013. годину одобрени су од стране руководства Друштва дана 26. фебруара 2014. године.

2. ОСНОВЕ ЗА СASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Основе за састављање финансијских извештаја

Финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са Законом о računovodstvu (Службени гласник РС, бр. 62/2013), Законом о računovodstvu и ревизији (Службени гласник РС, бр. 46/2006, 111/2009 и 99/2011) и другим računovodstvenim propisima који се примењују у Републици Србији.

На основу важећих računovodstvenih propisa, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и проценјивање имовине и обавеза, прихода и rashoda, састављање, приказивање, достављање и обелоданјивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународне računovodstvene standarde („MRS“), односно Међународне standarde финансијског извештавања („MSFI“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквирa, MRS, MSFI и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне računovodstvene standarde и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. Међутим, до датума састављања финансијских извештаја за 2013. годину нису преведене нити објављене све важеће промене у standardima и тумачењима.

Шодно томе, приликом састављања финансијских извештаја Друштво није у потпуности применило MRS, MSFI и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2013. године. Имајући у виду материјално значајне ефекте које одступања računovodstvenih propisa Републике Србије од MSFI и MRS могу да имају на реалност и објективност финансијских извештаја Друштва, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са MSFI и MRS.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (NASTAVAK)

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 114/2006, 119/2008, 2/2010, 101/2012, 118/2012 i 3/2014).

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

Računovodstveni metod

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

Načelo stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su na osnovu načela stalnosti poslovanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nekretnine i oprema

Nekretnine i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine i oprema vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i za eventualne kumulirane gubitke po osnovu umanjenja vrednosti.

Amortizacija nekretnina i opreme se izračunava primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Građevinski objekti	0,6% - 2,5%
Oprema i brodovi	5,0%
Putnička vozila	2,5%
Nameštaj i inventar	20,0%
Ostala oprema	10,0%

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Nekretnine i oprema (nastavak)**

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

Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Neto prodajna vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša. Za potrebe procene vrednosti u upotrebi, procenjeni budući novčani tokovi diskontuju se do sadašnje vrednosti primenom diskontne stope pre oporezivanja koja odražava sadašnju tržišnu procenu vremenske vrednosti novca za rizike specifične za to sredstvo.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

Finansijski instrumenti***Klasifikacija finansijskih instrumenata***

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

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Finansijski instrumenti (nastavak)*****Klasifikacija finansijskih instrumenata (nastavak)***

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze. Društvo klasifikuje finansijske obaveze u dve kategorije: obaveze po fer vrednosti kroz bilans uspeha i ostale finansijske obaveze.

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kredit i potraživanja

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

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava izmenjeni.

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)

Finansijski instrumenti (nastavak)

Ostale finansijske obaveze

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

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

Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)

Primanja zaposlenih***Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada***

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

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

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu tri prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo nije izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i nije formiralo rezervisanje po tom osnovu. Rukovodstvo Društva veruje da takva rezervisanja, ukoliko bi bila procenjena, ne bi mogla da imaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje Društva.

Lizing

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

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

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (NASTAVAK)**Prihodi i rashodi**

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

Preračunavanje strane valute

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

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

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

Efekti pozitivnih i negativnih kursnih razlika po osnovu ugovorene valutne klauzule i preračuna dugoročnih potraživanja i dugoročnih obaveza u stranoj valuti su knjiženi u korist ili na teret vremenskih razgraničenja. Srazmeran iznos razgraničenih kursnih razlika prenosi se u bilans uspeha na dan dospeća dugoročnih obaveza, odnosno dugoročnih potraživanja po osnovu kojih su kursne razlike obračunate.

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

Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE

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

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

Korisni vek nekretnina i opreme

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

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

Umanjenje vrednosti imovine

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

5. НЕКРЕТНИНЕ I ОПРЕМА

	u hiljadama RSD			
	Земљиште i грађевински објекти	Опрема	Аванси i средства u припреми	Укупно
Набавна вредност				
1. јануар 2012. године	300.587	186.44	9.638	496.665
Набавке u току године	-	10.823	5.238	16.061
Преноси	4.239	-	(4.239)	-
Отуђења i rashodovanja	-	(1.351)	(1.033)	(2.384)
31. децембар 2012. године	<u>304.826</u>	<u>195.912</u>	<u>9.604</u>	<u>510.342</u>
1. јануар 2013. године	304.826	195.912	9.604	510.342
Набавке u току године	-	3.856	-	3.856
Отуђења i rashodovanja	-	(276)	-	(276)
31. децембар 2013. године	<u>304.826</u>	<u>199.492</u>	<u>9.604</u>	<u>513.922</u>
Исправка вредности				
1. јануар 2012. године	119.627	130.806	-	250.433
Амортизација	1.648	7.826	-	9.474
Отуђења i rashodovanja	-	(1.203)	-	(1.203)
31. децембар 2012. године	<u>121.275</u>	<u>137.429</u>	<u>-</u>	<u>258.704</u>
1. јануар 2013. године	121.275	137.429	-	258.704
Амортизација	1.673	7.816	-	9.489
Отуђења i rashodovanja	-	(195)	-	(195)
31. децембар 2013. године	<u>122.948</u>	<u>145.050</u>	<u>-</u>	<u>267.998</u>
Садашња вредност				
31. децембар 2013. године	<u>181.878</u>	<u>54.442</u>	<u>9.604</u>	<u>245.924</u>
31. децембар 2012. године	<u>183.551</u>	<u>58.483</u>	<u>9.604</u>	<u>251.638</u>

Као средство обезбеђења за враћање дугорочних кредита Друштво је дало у хипотеку више некретнина чија садашња вредност на дан 31. децембра 2013. године износи 165.025 хиљада RSD (2012. године – 170.749 хиљада RSD).

Садашња вредност опреме на дан 31. децембра 2013. године укључује средства набављена путем финансијског лизинга у износу од 4.794 хиљаде RSD (2012. године – 8.629 хиљада RSD).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

6. ZALIHE

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Materijal	3.815	1.997
Dati avansi	1.456	1.333
	<u>5.271</u>	<u>3.330</u>

7. POTRAŽIVANJA

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Potraživanja od kupaca:		
- povezana pravna lica	234	736
- u zemlji	14.210	15.929
Ostala potraživanja	1.810	971
	<u>16.254</u>	<u>17.636</u>

U skladu sa poslovnom politikom, svoju robu i usluge Društvo prodaje na odloženi rok koji u proseku iznosi 7 dana. Starosna struktura potraživanja na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine predstavljena je na sledeći način:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
0-30 dana	2.913	2.263
30-60 dana	15	230
60-90 dana	412	142
90-180 dana	5.065	5.757
180-360 dana	3.251	3.038
preko 360 dana	4.598	6.206
	<u>16.254</u>	<u>17.636</u>

Na dospelа potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovinu dužnika ili jemstvom trećeg lica.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

8. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Kratkoročni plasmani:		
- povezana pravna lica	5.702	-
- u zemlji	450	450
	6.152	450

9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ I AVR

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Razgraničene kursne razlike	4.303	4.081
Potraživanja po osnovu PDV-a	182	188
Unapred plaćeni troškovi	924	1.527
	5.409	5.796

10. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Osnovni kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine čini 53.550 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 2.000 RSD.

Stanje kapitala i broj akcija registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti nije usaglašeno sa stanjem akcijskog kapitala Društva iskazanog u poslovnim knjigama.

Stanje kapitala je registrovano kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2013.		2012.	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Tekijanka d.o.o. Kladovo	30.609	57,1%	30.609	57,1%
Kijatek d.o.o. Kladovo	13.333	24,9%	13.333	24,9%
Mali akcionari	9.608	18,0%	9.608	18,0%
	53.550	100,0%	53.550	100,0%

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

11. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Dugoročni krediti:		
- u zemlji	45.121	17.058
- u inostranstvu	13.929	29.480
	59.050	46.538
Tekuća dospeća dugoročnih kredita	(37.111)	-
	21.939	46.538

Obaveze Društva po osnovu dugoročnih kredita na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 59.050 hiljadu RSD (2012. godine – 46.538 hiljada RSD) najvećim delom se odnose na sredstva odobrena za rekonstrukciju nekretnina i opreme.

Kamatne stope na odobrena sredstva na dan bilansa stanja kreću se u rasponu od 1,0% godišnje do 3M EURIBOR+2,4% godišnje (2012. godine - od 1,0% godišnje do 3M EURIBOR+2,4% godišnje).

Valutna struktura dugoročnih kredita na dan bilansa stanja je bila sledeća:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
EUR	59.050	46.538
RSD	-	-
	59.050	46.538

Struktura dospeća obaveza po dugoročnim kreditima na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Do 1 godine	37.111	14.072
Od 1 do 2 godine	9.131	11.816
Od 2 do 5 godina	12.541	20.385
Preko 5 godina	267	265
	59.050	46.538

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

12. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКОГ ЛИЗИНГА

Ostale dugoročne obaveze na dan 31. decembra 2013. godine iznose 4.029 hiljada RSD (2012. godine - 6.226 hiljada RSD) i odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga za finansiranje nabavke putničkog vozila i ugostiteljske opreme. U skladu sa odredbama ugovora o lizingu, predmet lizinga otplaćuje se u periodu od 4 do 5 godina, a nakon isteka ugovora Društvu je data mogućnost da predmet lizinga otkupi po nominalnoj vrednosti.

	Minimalna zakupnina		u hiljadama RSD Sadašnja vrednost minimalne zakupnine	
	2013.	2012.	2013.	2012.
Do 1 godine	2.387	2.634	2.155	2.228
Od 1 do 5 godina	1.975	4.327	1.874	3.998
	4.362	6.961	4.029	6.226
Minus: budući troškovi	(333)	(735)	-	-
Sadašnja vrednost obaveze	4.029	6.226	4.029	6.226

Kamatne stope na sredstva uzeta na finansijski lizing na dan bilansa stanja kreću se u rasponu od 12,47% godišnje do 12,65% godišnje (2012. godine – od 12,47% godišnje do 12,65% godišnje). Celokupan iznos obaveza po osnovu finansijskog lizinga na dan bilansa stanja je denominiran u EUR.

13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Kratkoročni krediti:	39.250	44.606
	39.250	44.606
Tekuća dospeća:		
- dugoročnih kredita	37.111	-
- obaveza po osnovu finansijskog lizinga	2.155	-
	39.266	-
	78.516	44.606

Obaveze Društva po osnovu kratkoročnih kredita u zemlji na dan 31. decembra 2013. godine u iznosu od 39.250 hiljada RSD (2012. godine 44.606 hiljada RSD) najvećim delom se odnose na sredstva odobrena od strane poslovnih banaka za održavanje likvidnosti.

Kamatne stope na odobrena sredstva na dan bilansa stanja kreću se u rasponu od 8,75% godišnje do 3M EURIBOR+7,2% godišnje (2012. godine – od 8,12% godišnje do 3M EURIBOR+8% godišnje). Celokupan iznos kratkoročnih finansijskih obaveza na dan bilansa stanja denominiran je u EUR.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАНЈА

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Primljeni avansi	3.831	6.908
Obaveze prema dobavljačima:		
- povezana pravna lica	20.154	20.813
- u zemlji	8.713	6.992
	32.698	34.713

15. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПВР

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	280	128
Obaveze za ostale poreze i doprinose	1.149	590
Pasivna vremenska razgraničenja	874	865
	2.303	1,583

16. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Prihodi od prodaje robe u zemlji	68.626	75.257
Prihodi od prodaje usluga:		
- povezana pravna lica	4.699	527
- u zemlji	50.583	77.940
	123.908	153.724

17. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Prihodi od subvencija	129	2.430
Prihodi od zakupnina:		
- povezana pravna lica	840	2.110
- u zemlji	1.575	331
	2.544	4.871

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

18. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Troškovi materijala za izradu	47.684	52.105
Troškovi goriva i energije	11.731	13.919
Troškovi režijskog materijala	2.145	2.454
	<u>61.560</u>	<u>68.478</u>

19. ТРОШКОВИ ЗАРАДА I ОСТАЛИ ЛИЧНИ RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	23.478	30.287
Troškovi doprinosa na teret poslodavca	4.206	5.421
Troškovi naknada po osnovu ugovora	1.149	3.464
Troškovi službenog putovanja	1.916	1.913
Troškovi prevoza radnika	688	1.489
Ostali lični rashodi	2.180	1.497
	<u>33.617</u>	<u>44.071</u>

20. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Troškovi turističkih aranžmana	4.853	10.596
Troškovi komunalnih usluga	3.232	3.504
Troškovi neproizvodnih usluga	2.424	2.466
Troškovi poreza	1.987	2.227
Troškovi reprezentacije	1.889	2.506
Troškovi usluga održavanja	1.859	2.322
Troškovi premije osiguranja	1.261	1.559
Troškovi transportnih usluga	616	667
Troškovi reklame i propagande	184	1.402
Ostali poslovni rashodi	1.536	1.460
	<u>19.841</u>	<u>28.709</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

21. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Rashodi kamata	5.698	5.603
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	1.158	4.400
Ostali finansijski rashodi	462	658
	<u>7.318</u>	<u>10.661</u>

22. POREZ NA DOBITAK

Usaglašavanje gubitka pre oporezivanja i poreske osnovice

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Gubitak pre oporezivanja	(5.348)	(5.249)
Korekcije za stalne razlike	3.032	4.449
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	(1.491)	(1.883)
- troškovi članarina	139	177
- ispravka vrednosti potraživanja	83	84
Poreski gubitak	<u>(3.585)</u>	<u>(2.422)</u>

Preneti poreski gubici

Preneti poreski gubici iskazani u 2013. godni iznose 17.657 hiljada RSD (2012. godine – 14.072 hiljade RSD) i mogu biti iskorišćeni u narednih pet do deset godina.

Neiskorišćeni poreski krediti

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

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
od jedne do pet godina	2.761	-
od pet do deset godina	-	2.761
	<u>2.761</u>	<u>2.761</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

23. ZARADA/(GUBITAK) PO AKCIJI

Društvo izračunava osnovnu zaradu/(gubitak) po akciji kao odnos neto dobitka/(gubitka) iz kontinuiranog poslovanja koji pripada akcionarima koji poseduju obične akcije i ponderisanog prosečnog broja običnih akcija u opticaju za period, ne uzimajući u obzir sopstvene akcije stečene u toku godine od strane Društva.

Proračun zarade/(gubitka) po akciji izvršen je na osnovu sledećih podataka:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
(Gubitak)/neto dobitak tekuće godine	(5.348)	(5.249)
Ponderisani broj običnih akcija	53.550	53.550

24. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

U okviru svojih redovnih poslovnih aktivnosti Društvo obavlja transakcije sa povezanim licima. U toku 2013. i 2012. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
PRIHODI		
Prihodi od prodaje:		
- matično društvo	4.699	527
Ostali poslovni prihodi:		
- matično društvo	840	2.110
	<u>5.539</u>	<u>2.637</u>
NABAVKE		
- matično društvo	61.352	68.831
	<u>61.352</u>	<u>68.831</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- matično društvo	234	736
Kratkoročni finansijski plasmani:		
- matično društvo	5.702	-
	<u>5.936</u>	<u>736</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

24. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА (НАСТАВАК)

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
ОБАВЕЗЕ		
Обавезе према добављачима:		
- матично друштво	20.154	20.813
	<u>20.154</u>	<u>20.813</u>

Ključno rukovodstvo Društva čine direktori. Naknade plaćene ili plative ključnom rukovodstvu po osnovu njihovog rada prikazane su u tabeli koja sledi:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Zarade i bonusi	2.261	2.765
	<u>2.261</u>	<u>2.765</u>

25. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja, pružanje hotelijerskih i ugostiteljskih usluga. Kao što je obelodanjeno u napomeni 14, prihodi u 2013. i 2012. godini u celosti se odnose na prodaju robe i usluga. Najveći deo prihoda po ovom osnovu Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

26. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmeren na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

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

Tržišni rizik

Tržišni rizik se odnosi na rizik da određene promene tržišnih cena, kao što su promene kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa, mogu da utiču na visinu prihoda Društva ili vrednost njegovih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2013. године

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Tržišni rizik (nastavak)

Devizni rizik (nastavak)

Izloženost Društva deviznom riziku prvenstveno se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja denominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	u hiljadama RSD			
	Imovina		Obaveze	
	2013.	2012.	2013.	2012.
EUR	-	-	102.330	97.370
	-	-	102.330	97.370

U sledećoj tabeli prikazana je osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na EUR. Stopa osetljivosti od 10% predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR.

	u hiljadama RSD			
	2013.		2012.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
EUR	(10.233)	10.233	(9.737)	9.737
	(10.233)	10.233	(9.737)	9.737

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Tržišni rizik (nastavak)

Kamatni rizik (nastavak)

Struktura monetarnih sredstava i obaveza na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Finansijska sredstva		
Nekamatonosna	24.108	19.788
	24,108	19.788
Finansijske obaveze		
Nekamatonosne	30.553	27.811
Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)	23.770	39.154
Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)	78.448	58.216
	132.771	125.181

Naredna tabela prikazuje analizu osetljivosti neto dobitka za tekuću poslovnu godinu na realno moguće promene u kamatnim stopama za 1% (2012. godine - 1%), počev od 1. januara. Povećanje odnosno smanjenje od 1% predstavlja realno moguću promenu kamatnih stopa, imajući u vidu postojeće tržišne uslove. Ova analiza primenjena je na finansijske instrumente Društva koji su postojali na dan bilansa stanja i pretpostavlja da su sve ostale varijable nepromenjene.

	u hiljadama RSD			
	2013.		2012.	
	+1%	-1%	+1%	-1%
Finansijske obaveze	(784)	784	(582)	582
	(784)	784	(582)	582

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Kreditni rizik (nastavak)

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje. U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Društvo nema značajniju koncentraciju kreditnog rizika, jer se njegova potraživanja i plasmani odnose na veliki broj međusobno nepovezanih kupaca sa pojedinačno malim iznosima dugovanja.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama RSD				
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	preko 5 godina	Ukupno
2013. godina					
Dugoročni krediti	37.111	9.131	12.541	267	59.050
Finansijski lizing	2.155	1.486	388	-	4.029
Kratkoročni krediti	39.250	-	-	-	39.250
Obaveze iz poslovanja	28.867	-	-	-	28.867
Ostale kratkoročne obaveze	1.575	-	-	-	1.575
	108.958	10.617	12.929	267	132.771
2012. godina					
Dugoročni krediti	14.072	11.816	20.385	265	46.538
Finansijski lizing	2.228	2.138	1.860	-	6.226
Kratkoročni krediti	44.606	-	-	-	44.606
Obaveze iz poslovanja	27.805	-	-	-	27.805
Ostale kratkoročne obaveze	6	-	-	-	6
	88.717	13.954	22.245	265	125.181

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA (NASTAVAK)

Rizik likvidnosti (nastavak)

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

27. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

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

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine su bili sledeći:

	u hiljadama RSD	
	2013.	2012.
Ukupna zaduženost	102.329	97.370
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.335	1.335
Neto zaduženost	100.994	96.035
Kapital	141.637	146.985
Ukupan kapital	242.631	243.020
Pokazatelj zaduženosti	41,62%	39,52%

28. FER VREDNOST FINANSIJSKIH INSTRUMENATA

Na dan 31. decembra 2013. i 2012. godine Društvo nije imalo finansijskih sredstava i obaveza koja se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti.

Knjigovodstvene vrednosti finansijskih instrumenata obelodanjene u bilansu stanja Društva po amortizovanoj vrednosti približno su jednake njihovim fer vrednostima.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

29. POTENCIJALNE OBAVEZE

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2013. godine po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima iznose 326.826 hiljada RSD (2012. godine – 131.132 hiljade RSD).

30. PORESKI RIZICI

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

31. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. novembra 2013. i 2012. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

32. DEVIZNI KURSEVI

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

	<u>2013.</u>	<u>2012.</u>
EUR	114,6421	113,7183

Kladovo, __ februar 2014. godine

Željko Bolbotinović
Direktor

Vesna Premović
Šef računovodstva

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2013. године

29. POTENCIJALNE OBAVEZE

Potencijalne obaveze Društva na dan 31. decembra 2013. godine po osnovu jemstava datih povezanim pravnim licima iznose 326.826 hiljada RSD (2012. godine - 131.132 hiljade RSD)

30. PORESKI RIZICI

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

31. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. novembra 2013. i 2012. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

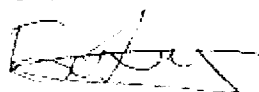
32. DEVIZNI KURSEVI

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

	2013.	2012.
EUR	114,6421	113,7183

Kladovo, 24 februar 2014. godine

Željko Boibotnović
Direktor



Vesna Premović
Šef računovodstva



Na osnovu pravilnika o sadržini, formi i načinu obavljanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društva ("Službeni glasnik RS broj 14/2012") A.D. Đerdap Turist objavljuje

A.D. Đerdap Turist

objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA POSLOVNU 2013. GODINU

I OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime	AD ZA UPOŠTAVITELJSKE I TURISTIČKE USLUGE ĐERDAP TURIST
Sedište i adresa	Kladovo, Dunavska 50
Matični broj	07129939
PIB	100594198
2. Web site	www.hotelidjerdap.com
e-mail adresa	djerdapturist@kladovonet.com
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 131296/2008 od 06.10.2008.godine
4. Delatnost (šifra i opis)	65110 -Hoteli i moteli sa restoranom
5. Broj zaposlenih 31.12.2013. godine	57
6. Broj akcionara na dan 31.12.2013. godine	108

Deset najvećih akcionara

Poslovno ime / Ime i prezime	Broj akcija na dan 31.12.2013	Učešće u osnovnom kapitalu (u %)
D.O.O. Tekjanka	30.609	57,16000
Kijatek D.O.O. Kladovo	13.333	24,90000
Komerijalna banka a.d. Kladovo račun	5.399	10,08
Novočanska banka a.d. Novi Sad Kladovo račun	431	0,8
Damjanović Stanka	151	0,28
Prvulović Ilija	138	0,26
Bekerević Djordjica	132	0,25
Milošević gonga	132	0,25
Nikolić Dragica	120	0,22
Marković Petar	96	0,18

Vrednost osnovnog kapitala (u 000 RSD)	154.054
--	---------

Podaci o akcijama	Na dan 31.12.2013.
Broj izdatih akcija (obične)	53.550
Nominalna vrednost akcije	2.500
ISIN broj	RSDJTRE49728
CIF kod	ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima	Nema zavisnih društava
-----------------------------	------------------------

Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	EURO AUDIT BEOGRAD-BULEVAR DESPOTA STEFANA 12/V BEOGRAD
--	---

Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza AD, Beograd
--	------------------------------

II. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1. Odbor direktora

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje i članstvo u UO i NO drugih društava	Broj akcija koje poseduje na dan 31.12.2012
Željko Boibotinić, Kladovo, izvršni direktor	IV stepen, izvršni direktor A.D. Đerdap Turist	nema
Miloš Boibotinić, Tekija, izvršni direktor	IV stepen, izvršni direktor A.D. Đerdap Turista	nema
Dimitrije Gramić, Kladovo, nezavisni direktor	VII stepen, šef Računovodstva D.O.O. Tekjanka	30
Dragan Nastasijević, Kladovo, predsednik odbora direktora, nezavisni direktor	VII stepen, D.O.O. Tekjanka	nema
Davorin Popović, Kladovo, nezavisni direktor	IV stepen, Max Mobil	nema

3. Pisani kodeks ponašanja	Nema pisanog kodeksa
----------------------------	----------------------

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike	Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom.
---	--

2. Analiza poslovanja

u 000 RSD

Ukupan prihod	127,204
Ukupan rashod	132,551
Bruto gubitak	5,347
Prihodi od prodaje	125,452
Ostali poslovni prihodi	751

Cena akcije u RSD - najviša i najniža u izveštajnom periodu	Najviša-1100 Najniža-950
Tržišna kapitalizacija 31.12.2012 (u 000 RSD)	58,905
Dobitak po akciji	
Isplaćena bruto dividenda (u 000 RSD)	
2010. godina	0
2011. godina	0
2012. godina	0

3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima

Prihodi od prodaje eksternim kupcima	Svi prihodi su ostvareni od prodaje eksternim kupcima
Glavni kupci i dobavljači	Kupci: Komesanijat za izbeglice Dobavljači: D.O.O. Tekijanka Tekija

4. Promene veće od 10% u odnosu na prethodnu godinu

Imovini i obavezama	Povećanje obaveza kao rezultat povećanja kratkoročnog kredita
Neto gubitak	Ostvaren je gubitak kao rezultat smanjenja obima posla i povećanja troškova

5. Neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva

Nema podataka o Neizvesnosti

6. Informacije o stanju (broj i %), sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija

7. Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti informacione tehnologije i ljudske resurse

8. Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine

9. Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do Dana podnošenja izveštaja	28.05.2013 godine Održana je Redovna Godišnja skupština
--	--

10. Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji napred nisu navedeni

11. FINANSIJSKI IZVESTAJI

BILANS STANJA
na dan 31.12.2013. godine
- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napom. broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A.	STALNA IMOVINA (002 + 003 + 004 + 005 +	1	245612	252601
0	I.	NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2		
12	II.	GOODWILL	3		
01 bez 012	III	NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	321	595
	IV.	NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006 + 007 + 008)	5	245924	251638
020, 022, 023, 026, 027 (deo), 028 (deo), 029	1	Nekretnine, postrojenja i oprema	6	245924	251638
024, 027 (deo), 028 (deo)	2	Investicione nekretnine	7		
021, 025, 027 (deo) i 028 (deo)	3	Biološka sredstva	8		
	V.	DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010 + 011)	9	367	367
030 do 032, 039 (deo)	1	Učešća u kapitalu	10		
033 do 036, 039 (deo) minus 037	2	Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	367	367
	B.	OBRTNA IMOVINA (013 + 014 + 015)	12	35132	29258
10 do 13, 15	I.	ZALIHE	13	5271	3330
14	II	STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14		
	III.	KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	15	29861	25926
20, 21 i 22, osim 223	1	Potraživanja	16	16254	7636
223	2	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	711	711
23 minus 237	3	Kratkoročni finansijski plasmani	18	6162	460
24	4	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	1335	1335
27 i 28 osim 288	5	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	5409	5796
288	V.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21		
	G.	POSLOVNA IMOVINA (001 + 012 + 021)	22	281744	281859
29	D.	GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23		
	Đ.	UKUPNA AKTIVA (022 + 023)	24	281744	281859
88	E.	VANBILANSNA AKTIVA	25		
	PASIVA				
	KAPITAL				

	A.	(102 + 103 + 104 + 105 + 106 + 107 + 108 + 109 + 110)	101		141637	146985
30	I.	OSNOVNI KAPITAL	102		154054	154054
31	II.	NEUPLAĆENI UPIŠANI KAPITAL	103			
32	III.	REZERVE	104		48	48
330 i 331	IV.	REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V.	NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HOV	106			
333	VI.	NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HOV	107			
34	VII.	NERASPOREĐENI DOBITAK	108			
35	VIII.	GUBITAK	109		12465	7117
037 i 237	IX.	OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B.	DUGOROČNA (112 + 113 + 116)	111		138905	133672
40	I.	DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II.	DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113		23813	52764
414, 415		1 Dugoročni krediti	114		21939	46538
41 bez 414 i 415		2 Ostale dugoročne obaveze	115		1674	6226
	III.	KRATKOROČNE (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116		115092	80908
42, osim 427		1 Kratkoročne finansijske obaveze	117		78516	44606
427		2 Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44		3 Obaveze iz poslovanja	119		32698	34713
45 i 46		4 Ostale kratkoročne obaveze	120		1575	6
47, 48, osim 481 i 49 osim 498		5 Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121		2303	1583
481		6 Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		1202	1202
498	V.	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123		281744	281859
	G.	UKUPNA PASIVA (101 + 111 + 123)	124			
89	D.	VANBILANSNA PASIVA	125			

BILANS USPEHA
u periodu od 1.1. do 31.2.2013. godine
- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napom. broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4		
	A.	PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I.	POSLOVNI PRIHODI (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201		126452 158595
60 i 61	1	Prihodi od prodaje	202		123908 153724
62	2	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		
630	3	Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204		
631	4	Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		
64 i 65	5	Ostali poslovni prihodi	206		2544 4871
	II.	POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		124761 151007
50	1	Nabavna vrednost prodane robe	208		
51	2	Troškovi materijala	209		61560 68478
52	3	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		33617 44071
54	4	Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		9763 9749
53 i 55	5	Ostali poslovni rashodi	212		19841 28709
	III.	POSLOVNI DOBITAK (201 - 207)	213		1671 7588
	IV.	POSLOVNI GUBITAK (207 - 201)	214		
66	V.	FINANSIJSKI PRIHODI	215		651 561
68	VI.	FINANSIJSKI RASHODI	216		7318 10661
67 i 68	VII.	OSTALI PRIHODI	217		100 555
57 i 58	VIII.	OSTALI RASHODI	218		452 3292
	IX.	DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219		
	X.	GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		5348 5249
69 - 69	XI.	NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		
59 - 69	XII.	NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		
	B.	DOBITAK PRE (219 - 220 + 221 - 222)	223		
	V.	GUBITAK PRE (220 - 219 + 222 - 221)	224		5348 5249
	G.	POREZ NA DOBITAK			
721	1	Poreski rashod perioda	225		
722	2	Odloženi poreski rashodi perioda	226		

722		3	Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D.		ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCU	228			

	D.	NETO DOBITAK (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229			
	E.	NETO GUBITAK (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230			
	Ž.	NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231		5348	5249
	Z.	NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232			
	I.	ZARADA PO AKCIJI				
		1 Osnovna zarada po akciji	233			
		2 Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			

12. PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA	
IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE	Osnovni ciljevi poslovne politike za 2013. godinu, realizovani su u celosti.
ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	127203
Ukupni rashodi u 000 dinara	132551
Bruto gubitak	-5348
Prinos na ukupni kapital	
Neto prinos na sopstveni kapital	-3,78%
Poslovni neto dobitak	
Stepen zaduženosti	49,30%
I stepen likvidnosti	0,01
II stepen likvidnosti	0,26
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-79960

13. ZNAČAJNE PROMENE PRAVNOG I FINANSIJSKOG POLOŽAJA DRUŠTVA I DRUGE VAŽNE PROMENE PODATAKA SADRŽANIH U PROSPEKTU ZA IZDAVANJE, ODNOSNO PROSPEKTU ZA ORGANIZOVANO TRGOVANJE HARTIJA OD VREDNOSTI

Nije bilo

14. VREME I MESTO GDE SE MOŽE IZVRŠITI UVID U FINANSIJSKE IZVEŠTAJE I IZVEŠTAJ REVIZORA

Svakog radnog dana u upravi Društva od 8 do 15 časova

16. IZVOD IZ FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, shodno članu 3 Pravilnika o sadržini i načinu izveštavanja javnih društva biće objavljen na web sajtu www.hoteljerdap.com

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao za istinitost i tačnost podataka navedenih u Prospektu

Kladovo, 16.04.2014. godine

Direktor
Željko Božanić