



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



ZLATIBOR-MERMET AD

17123254

101945632

UZICE

UZICE

31000

PEKARSKA

BB

2013.

6.

2013.

0

2707954795024 MILESA VULOVIC

UZICE

PEKARSKA

BB

E-mail mermerue@gmail.com

031-565-493

DRAGAN

MILOJEVIC

230295775021

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">17123254</div> Maticni broj	Popunjavanje pravno lice - preduzetnik <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 150px; height: 15px;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">101945632</div> PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **ZLATIBOR-MERMET AD**

Sediste : **UZICE, PEKARSKA BB**

BILANS STANJA



7005023548099

na dan **31.12.2013. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	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		83500	85580
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		14569	14569
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		68931	71011
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		68931	71011
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			
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		131925	128091
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		29291	26543
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		102634	101548
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		50667	50019
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		1	2

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	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		51966	51527
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		215425	213671
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		185354	148859
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		400779	362530
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		82327	82327
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
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		82327	82327
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		400779	362530
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		861	1055
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		180981	170948
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		180981	170948
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		218937	190527
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		5821	1922
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		143849	122488
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		65752	62500
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		3515	3617
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		400779	362530
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;">17123254</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;"> </div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;">101945632</div> PIB
Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 40px; margin: 0 auto;">750</div> 1 2 3	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; margin: 0 auto;"> </div> 19	<div style="display: flex; justify-content: space-around; margin: 0 auto;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px;"> </div> </div> 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **ZLATIBOR-MERMET AD**

Sediste : **UZICE, PEKARSKA BB**

BILANS USPEHA



7005023548105

u period **01.01.2013 do 31.12.2013**

- 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
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		39218	41977
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		36442	42968
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		0	1242
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		2821	451
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		45	2684
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		68108	77403
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		13981	15721
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		18410	21865
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		2080	2122
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		33637	37695
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		28890	35426
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		96	3041
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		403	338
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		505	274
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		7803	937
	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		36495	33386
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	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		36495	33386
	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		36495	33386
	...Â~. 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 _____ dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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 pravnog lica - preduzetnik		
17123254 Maticni broj	Sifra delatnosti	101945632 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **ZLATIBOR-MERMET AD**

Sediste : **UZICE, PEKARSKA BB**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005023548112

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	24107	29437
1. Prodaja i primljeni avansi	302	24107	29254
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	17
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	166
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	43570	54765
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	20735	24123
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	18528	29053
3. Placene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4307	1589
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	19463	25328
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Ä kih 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		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Ä kih sredstava	321		
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		

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	25732	25622
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	25732	25622
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	6279	810
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	6279	810
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	19453	24812
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	49839	55059
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	49849	55575
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	10	516
...Âˆ. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2	656
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	96	34
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	87	172
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1	2

U _____ dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik
<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; text-align: center;">17123254 Maticni broj</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; text-align: center;">Sifra delatnosti</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; text-align: center;">101945632 PIB</div> </div>
Popunjiva Agencija za privredne registre
<div style="display: flex; justify-content: center; gap: 10px;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">750 1 2 3</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">19</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">20</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">21</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">22</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">23</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">24</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">25</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; text-align: center;">26</div> </div>
Vrsta posla

Naziv : **ZLATIBOR-MERMET AD**

Sediste : **UZICE, PEKARSKA BB**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005023548136

u periodu od **01.01.2013. do 31.12.2013. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	82327	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	82327	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	82327	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	82327	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	82327	426		439		452	

Red. br.	O P I S	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		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		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		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		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		478		491		504	

Red. br.	O P I S	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	82327	531		544	
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	82327	534		547	
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	82327	537		550	
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	82327	540		553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528		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	82327	543		556	

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	112902
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	112902
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	35957
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	148859
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	148859
11	Ukupna povecanja u tekuceoj godini	567	36495
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	185354

U _____ dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

<input type="text" value="17123254"/> Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	<input type="text" value="101945632"/> PIB
Popunjava pravno lice - preduzetnik		
Popunjava Agencija za privredne registre		
<input type="text" value="750"/> 1 2 3 Vrsta posla	<input type="text"/> 19	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **ZLATIBOR-MERMET AD**

Sediste : **UZICE, PEKARSKA BB**

STATISTICKI ANEKS



7005023548129

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	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	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	21	22

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	14569	0	14569
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	14569	0	14569
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	96900	25889	71011
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	2080	XXXXXXXXXXXX	2080
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	94820	25889	68931

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	1406	1435
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	26417	23596
12	3. Gotovi proizvodi	618	1468	1512
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621		
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	29291	26543

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	82327	82327
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	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. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	82327	82327

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	33900	33900
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	82327	82327
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	82327	82327

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	50656	48089
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	143849	122488
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	3700	3529
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	42097	47099
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	16807	12482
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	908	1636
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	409	1701
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	288	0
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	4307	5118
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	263021	242142

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	8646	8604
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	15782	15762
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	1141	2835
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	0	1332
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	1487	1936
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	28437	18163
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	9056	13612
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660	122	454
540	11. Troškovi amortizacije	661	2080	2122
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	451	453
553	13. Troškovi platnog prometa	663	214	269

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	605	611
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	147	167
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	147	167
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
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	68315	66487

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	0	17
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	0	17
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	0	34

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

O P I S	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 državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna 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 RAZGRANI ENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689	26617	14109
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690	1567	12508
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692	28184	26617
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANI ENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

U _____ dana 26.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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)

ZLATIBOR-MERMET AD

4.000,00

840-29775845-87

09-17123254

, 25, 11000

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2013. GODINU

PRIVREDNO DRUSTVO ZLATIBOR MERMER AD UZICE

I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

R-Mermer d.o.o. za eksploataciju Akcionarsko društvo
Skrraćeni naziv društva: „Zlatibor-Mermer” Pun naziv "Ime firme" oblik, Mesto
Sedište društva: Pekarska bb,Uzice
Veličina društva: Malo
Oblik organizovanja: AD
Matični broj: 17123254
Šifra delatnosti: 811
PIB: 101945632

1.2. Istorijat društva

Privredno društvo je osnovano 27.02.1997.g , Na javnoj aukciji prodato je 14.09.2006.g

1.3. Delatnost

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i >
secenje,oblikovanje i obrada kamena
14110-vadjenje kamena za gradjevinarstvo
26810-proizvodnja brusjenih proizvoda

1.4. Organi društva

Prema Statutu, organi (navesti naziv društva) su:

- Skupština, kao organ vlasnika kapitala;
- Upravni odbor, kao organ upravljanja;
- direktor, kao organ poslovođenja;
- Nadzorni odbor, kao organ nadzora.

1.5. Zaposlenost u društvu

Zlatibor mermer ad je na dan 31. decembra 2013. godine imalo 21 zaposlenih radnika.
Kvalifikaciona struktura radnika je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	
– visoka stručna sprema (VII-2)	
– visoka stručna sprema (VII-1)	2
– viša stručna sprema (VI)	
– visokokvalifikovani radnici (V)	
– srednja stručna sprema (IV)	4
– kvalifikovani radnici (III)	6
– polukvalifikovani radnici (II)	9
– niža stručna sprema (I)	
– nekvalifikovani radnici	
Ukupno:	21

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASC), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Obelodaniti eventualna odstupanja od pojedinih MRS/MSFI

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su 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, 5/2007, 119/2008 i 2/2010).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda ili rashoda.

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

:

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Zalihe

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža.

3.7. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

3.9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- direktor privrednog društva: Dragan Milojevic
- rukovodilac službe računovodstva Milesa Vulovic

4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2012.	Ostvareni prihodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	41.977	39.218	107,04
2.	Finansijski prihodi	3.041	96	3.167,71
3.	Ostali prihodi	274	505	54,26
4.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI PRIHODI	45.292	39.819	113,74

5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

5.1. Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i dr.

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	27.699	16.986
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	15.269	15.219
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	0	4.237
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	1.242	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	0	0
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	451	2.820
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	2.684	-44
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih dažbina	0	0
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	0	0
Prihodi od zakupnina	0	0
Prihodi od članarina	0	0
Prihodi od tantijema i licencnih naknada	0	0
Ostali poslovni prihodi	0	0
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	47.345	39.218

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa 61.%, a inostrano sa 39.%. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su veći za%.

5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
Prihodi od kamata	0	0
Pozitivne kursne razlike	17	96
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	3.021	0
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
Ostali finansijski prihodi	3	0
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	3.041	96

5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	0
Naplaćena otpisana potraživanja	216	69
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
Ostali nepomenuti prihodi	58	436
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
UKUPNI OSTALI PRIHODI	274	505

5.4. Dobici poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
UKUPNI DOBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0

6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2012.	Ostvareni rashodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	77.403	68.108	113,65
2.	Finansijski rashodi	338	403	83,87
3.	Ostali rashodi	937	7.803	12,01
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI RASHODI	78.678	76.314	103,10

7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Nabavna vrednost prodate robe		
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno grupa 50:	0	0
Troškovi materijala za izradu	5717	4360
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4864	975
Troškovi goriva i energije	5140	8646
Ukupno grupa 51:	15721	13981
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	15762	15782
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2835	1098
Troškovi naknada po ugovoru o delu	558	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		44
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	2710	1486
Ukupno grupa 52:	21865	18410
Troškovi usluga na izradi učinaka	837	11586
Troškovi transportnih usluga	3372	4625
Troškovi usluga održavanja	11997	1391
Troškovi zakupnina	13612	9056
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande		11
Troškovi istraživanja	454	222

Troškovi ostalih usluga	1503	1546
Troškovi razvoja		
Ukupno grupa 53:	31775	28437
Troškovi amortizacije	2122	2079
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanje za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno grupa 54:	2122	2079
Troškovi neproizvodnih usluga	2709	2121
Troškovi reprezentacije	378	43
Troškovi premije osiguranja	453	451
Troškovi platnog prometa	214	18
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	78	666
Troškovi doprinosa	1007	251
Ostali nematerijalni troškovi	1081	1650
Ukupno grupa 55:	5920	5200
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	77403	68107

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala (rezervni delovi, šrafovska galanterija, lim, boje i drugo), troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisiju sa 100%.

7.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		179
Rashodi kamata	166	147
Negativne kursne razlike	172	72
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja, koji se		
Ostali finansijski rashodi		5
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	338	403

7.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Manjkovi		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici po osnovu prodaje materijala		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ostali nepomenuti rashodi		
Obezvređenje bioloških sredstava		
Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvređenje građevinskih objekata		
Obezvređenje zaliha materijala i robe		

Obezbvredjenje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI	0	0

Na ostale nepomenute rashode su knjiženi i isplaćeni naknada štete drugim licima u iznosu od hiljada dinara, kazne za privredne prestupe, takse i drugo u iznosu od hiljada dinara.

7.4. Gubici poslovania koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina		
UKUPNI GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0

8. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2012.	Ostvareno u 2013.	Indeksi
1	Poslovni dobitak	0	0	
2	Poslovni gubitak	35.426	28.890	122,62
3	Dobitak finansiranja	2.703		
4	Gubitak finansiranja		307	#VALUE!
5	Dobitak na ostalim prihodima			#VALUE!
6	Gubitak na ostalim rashodima	663	7.298	9,08
7	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
8	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
9	Poreski rashod perioda	0	0	
10	Odloženi poreski rashodi perioda	0	0	
11	Odloženi poreski prihodi perioda	0	0	
	NETO DOBITAK	0	0	
	NETO GUBITAK	33.386	36.495	91,48

9. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema nabavnoj vrednosti i amortizuju se u toku korisnog veka, pri čemu se primenjuje proporcionalni metod amortizacije. U bilansu stanja se nematerijalna ulaganja iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

10. UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31. 12. 2012. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31. 12. 2013. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi (3 : 4)
1	2	3	4	5
1	Zemljište	8903	8.902	100,00
2	Građevinski objekti	58742	57.744	100,00
3	Postrojenja i oprema	3366	2.285	100,00
4	Investicione nekretnine			
5	Osnovno stado			
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi			
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva			
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi,			
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	71.011	68.931	103,02

(ALTERNATIVA 1)

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom.

Na pomenute nepokretnosti ne postoje hipoteke, garancije, zaloge, niti druga ograničenja u korišćenju.

11. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Preduzeće je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o Stopa amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

	Stopa amortizacije %
– Građevinski objekti	
– Oprema	
– Nameštaj	
– Kompjuteri	
– Osnovno stado	
– Alat i inventar	

12. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja korisnika izveštaja o reviziji, dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1	Zemljište	8.902	12,91
2	Građevinski objekti	57.744	83,77
3	Postrojenja i oprema	2.285	3,31
4	Investicione nekretnine		
5	Osnovno stado		
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi		
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva		
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	68.931	100,00

(I varijanta)

Privredno društvo u računovodstvenim politikama se opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godinu su bile nabavka nove opreme, obračun amortizacije i rashodovanje osnovnih sredstava.

Nabavke nove opreme su iznosile hiljada dinara. Oprema je finansirana iz sopstvenih sredstava i putem finansijskog lizinga. Na lizing su kupovana transportna sredstva.

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi hiljada dinara, a opreme hiljada dinara, što čini ukupno hiljada dinara.

putnička vozila, računari ... Rashodovana oprema je nabavne vrednosti hiljada dinara, otpisane vrednosti hiljada dinara i sadašnje vrednosti ... hiljada dinara. Neotpisana vrednost opreme je knjižena na teret računa 570 – Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme.

13. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicije i nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Početno stanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Nove nabavke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Procena	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Procena kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Viškovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Investicione nekretnine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Prodaja osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stanje na kraju godine (31.12.2011)	8902	0	66490	17635	0	0	0	0	0
II	ISPRAVKA VREDNOSTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Početno stanje	0	0	7749	14268	0	0	0	0	0
2	Povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Otuđenje osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Amortizacija	0	0	997	1082	0	0	0	0	0
2.3		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Isknjiženje ispravke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stanje na kraju godine (31.12.2011)	8902	0	8746	15350	0	0	0	0	0
III.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	8902	0	57744	2285	0	0	0	0	0

14. BIOLOŠKA SREDSTVA

Stanje i promene na biološkim sredstvima društva mogu se prikazati na sledeći način:

(u hiljadama dinara)

	Šume	Višegodišnji zasadi	Osnovno stado	Biološka sredstva u pripremi	Avansi za biološka sredstva	UKUPNO
Početno stanje (01.01.2011)	0	0	0	0	0	0
Ispravka greške i promena	0	0	0	0	0	0
Povećanja po osnovu nabavki	0	0	0	0	0	0
Smanjenja po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0
Smanjenja po osnovu žetve	0	0	0	0	0	0
Promena (povećanje ili smanjenje) poštene vrednosti	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0
Krajnje stanje (31.12.2011)	0	0	0	0	0	0

15. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 009 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis	Iznos
1	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	

2	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	
3	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	
4	Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	
5	Dugoročni krediti u zemlji	
6	Dugoročni krediti u inostranstvu	
7	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	
8	Otkupljene sopstvene akcije	
9	Ostali dugoročni finansijski plasmani	
10	Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0

16. PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

(u hiljadama dinara)

R.B.	Dužnik	Iznos
1		
2		
3		
	UKUPNO	0

17. USAGLAŠENOST DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

	Broj dužnika	Vrednost u hiljadama dinara
1. Ukupan broj dužnika		
2. Usaglašeno 100%		
3. Usaglašeno delimično		
4. Neusaglašeno		

18. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa (navesti ključ), a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)

	2012.	2013
Materijal	1435	1406
Nedovršena proizvodnja	23596	26417
Gotovi proizvodi	1518	1768
Roba		
Nekretnine pribavljene radi prodaje		
Dati avansi		
UKUPNO ZALIHE	26549	29591

(I varijanta)

Po popisu zaliha nije bilo manjkova i viškova, ali je bilo rashoda alata i inventara, koji je otpisan prilikom davanja u upotrebu.

(II varijanta)

Po popisu zaliha bilo je manjkova i viškova. Ustanovljeni manjak iznosi hiljada dinara, a višak hiljada dinara. Manjkovi i viškovi su proknjiženi u poslovnim knjigama.

(III varijanta)

Na kraju godine nije bilo zaliha nedovršene proizvodnje. Stanje zaliha gotovih proizvoda po popisu po planskim cenama iznosi hiljada dinara. Stanje popisanih zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara i gotovih proizvoda je usklađeno sa knjigovodstvenim stanjem. Izveštaj o popisu je usvojen na sednici Skupštine Društva 20__ godine.

19. OBRAČUN PROIZVODNJE

Za praćenje stanja i kretanja proizvodnje vodi se pogonsko knjigovodstvo preko klase 9 - obračun troškova i učinaka, gde se evidentiraju ukupni troškovi proizvodnje po mestima troškova, knjiženi na računima grupe 51-55. Troškovi materijala vode se po stvarno nabavnim cenama, a izlaz po prosečnim cenama. Zalihe gotovih proizvoda vode se po ceni koštanja. U nastavku teksta dati su tabelarni prikazi obračuna proizvodnje.

PREGLED TROŠKOVA PO MESTIMA NASTANKA

(u dinarima bez para)

R.br.	K-to	Naziv troškova	Ukupni troškovi	Preneto na proizvodnju	Troškovi perioda
1	511	Materijal za izradu	4.708,00		
2	512	Ostali materijal	625,00		
3	513	Gorivo i energija	8.646,00		
4	520	Zarade bruto	15.787,00		
5	521	Troškovi doprinosa poslodavac	1.098,00		
6	522	Troškovi naknada po ugovoru o delu			
7	523	Troškovi naknade po autorskim ugovorima			
8	524	Troškovi naknade	19,00		
9	525	Troškovi naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	23,00		
10	526	Troškovi naknade članovima upravnog i nadzornog odbora			
11	529	Ostala lična primanja	1.491,00		
12	530	Usluge na izradi učinka	11.686,00		
13	531	Transportne usluge	5.130,00		
14	532	Usluge održavanja	1.391,00		
15	533	Troškovi zakupnina	9.056,00		
16	534	Sajmovi			
17	534	Reklama i propaganda	11,00		
18	536	Troškovi istraživanja	122,00		
19	539	Ostale usluge	1.038,00		
20	540	Amortizacija	2.079,00		
21	550	Naknade	1.928,00		
22	551	Troškovi reprezentacije	436,00		
23	552	Troškovi premije osiguranja	451,00		
24	553	Troškovi platnog prometa	213,00		
25	554	Troškovi članarine			
26	555	Troškovi poreza	604,00		

27	556	Troškovi doprinosa			
28	559	Ostali	1.566,00		
	UKUPNO:		68.108,00	0,00	0,00
	%		100,00	0,00	0,00

Od ukupnih troškova u iznosu od dinara na troškove proizvodnje je alocirano dinara ili%, a na troškove režije dinara ili%.

**IZVEŠTAJ POGONSKOG KNJIGOVODSTA O VREDNOSTI ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA
VLASNIŠTVO NA DAN 31.12. 2013. GODINE**

Šifra	Naziv	Količine u Kg	Po stvarnoj ceni		
			Cena	Vrednost	
UKUPNO ZALIHE NA DAN 31.12. 2012. GODINE				1512	
ZALIHE NA DAN 31.12. 2013. GODINE				1468	
POVEĆANJE ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA					

KONTROLNA ŠEMA OBRAČUNA ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA NA DAN 31.12.2010.

Red. broj	Konto	O p i s	Iznos
1	110	Zalihe nedovršene proizvodnje 01.01.2010 (900 100)	23596
2	120	Zalihe gotovih proizvoda 01.01.2011 (900 200)	1512
3		Ukupno (1 + 2)	25108
4	950	Troškovi nove proizvodnje u 2011. godini (51 do 55)	29362
5		Ukupno (3 + 4)	54470
6	110	Zalihe nedovršene proizvodnje na dan 31.12.2011.	26417
7	120	Zalihe gotovih proizvoda na dan 31.12.2011.	1468
8		Ukupno (6 + 7)	27885
9		Obračun nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (5 – 8)	26585
10	980	Troškovi prodatih proizvoda 31.12.2011.	29459
11	deo k-ta 982	Troškovi perioda po osnovu svođenja zaliha na neto prodajnu cenu	6510
12	983	Razlika viška i manjka po popisu na dan 31.12.2011.	
		Ukupno (10 + 11 + 12)	35969

U nastavku teksta dat je celovit prikaz promena zaliha u odnosu na početno stanje.

PREGLED ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA

Konto	Naziv	Početno stanje na dan 01.01. 2013.	Stanje na dan 31.12. 2013.	Razlika
1	2	3	4	(4 – 3) 5
110	Nedovršena proizvodnja	23596	26417	2821
120	Gotovi proizvodi	1512	1468	-44
	Ukupno	25108	27885	2777

- Konto 131 - Roba u magacinu 0
- Konto 132 - Roba u prometu na veliko 0
- Konto 134 - Roba u prometu na malo 0
UKUPNO 0

20. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja

	2012.	2013.
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Građevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja i oprema namenjeni prodaji		

Biolška sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezvređenje stalnih sredstava i sredstava poslovanja koje se obustavlja		
UKUPNO	0	0

21. DATI AVANSI

U okviru datih avansa iskazan je iznos od hiljada dinara
Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

PREGLED DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
	Ukupno		0	

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini		
2	Dati avansi stari od 1 do 2 godine		
3	Dati avansi stari od 2 do 3 godine		
4	Dati avansi stariji od 3 godine		
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	0	0,00

22. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Na rednom broju 015 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazana kratkoročna

Kupci - matična i zavisna pravna lica	
Kupci - ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji	
Kupci u inostranstvu	
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	
Potraživanja od izvoznika	
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	
Potraživanja od zaposlenih	
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	
Ostala potraživanja	
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	
Kratkoročni finansijski plasmani	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	
Ukupno potraživanja	0

23. KUPCI

Na rednom broju 016 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan neto iznos

24. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo
Od ukupnog broja poslatih obrazaca IOS:

- u saglašenosti je 15 100,00%
- nije usaglašeno....., odnosno%, jer kupci nisu vratili overene obrasce IOS;
- nije usaglašeno ,odnosno%, jer kupci koji su tuženi i kojima su obrasci IOS slati poštom nisu

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašen o	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašen o	Nenaplaćeno
1		3	4	5	6	7 (3 - 5)
1	FELINI DOO SOKOLICA	4342	4342			4342
2	DEKOBEL ARANDJELOVAC	76	76			76
3	MILAN MILIC ZLATIBOR	153	153			153
4	OSTALI	3871	3871			3871

5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	8442	8442	0	0	8442

25. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Na računu 20300 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu po osnovu izvoza sopstvenih

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašen	Naplaćeno	Neusaglašen	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	PIERO ZANELLA	26265	26265			26265
2	IMPETRO HRVATSKA	3937	3937			3937
3	OSTALI	694	694			694
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	30896	30896	0	0	30896

26. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu		
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	6.267	74,24
3	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	2.099	24,86
4	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne	76	0,90
5	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine		
6	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
7	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine		
8	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	8.442	100,00

27. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu		
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	896	2,90
3	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci		
4	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne		
5	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	30.000	97,10
6	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
7	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine		
8	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	30.896	100,00

28. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldov (b + c + d = a)	15	8442
b) Usaglašeno 100%	15	8442
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

29. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Opis	Broj kupaca	Vrednost
a) Kupci sa saldov (b + c + d = a)	4	30896
b) Usaglašeno 100%	4	30896
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

30. OSTALA POTRAŽIVANJA IZ SPECIFICNIH POSLOVA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013

1	Ostala potraživanja	
2	Potraživanja od rezervnih delova – pozajmica	
3	Potraživanja od za neto zarade	
	UKUPNO	0

31. POTRAZIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od .11 hiljada dinara uglavnom se odnose na:

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013
1	Potraživanje od radnika za manjkove	
2	Ostala potraživanja od zaposlenih	11
3	Potraživanje od radnika za potrošene telefonske impulse	
	UKUPNO	11

32. POTRAZIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

33. OSTALA POTRAZIVANJA

Ostala potraživanja (podgrupa računa 228) odnose se na:

- potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih naknada zaposlenima za bolovanja
- potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih naknada zaposlenima za porodiljsko
- potraživanja od osiguravajućih organizacija za naknadu štete u iznosu od
- potraživanja od Nacionalne službe za zapošljavanje po osnovu refundacija za

Ostala potraživanja u iznosu od hiljada dinara se odnose na:

34. KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013.
1	Potraživanja od radnika za prevoz	
2	Kreditni dati radnicima – Agencija za promet	
3	Kreditni dati radnicima – Dopunski topli obrok	
4	Potraživanja od radnika koji su napustili	
	UKUPNO	0

35. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013
1	Pozajmica pravnom licu	0
2	Pozajmica	0
3	Pozajmica	0
	UKUPNO	0

36. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski

(u hiljadama dinara)

	2012.	2013.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi		1
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna		
Devizni račun		
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0	1

37. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA

Na rednom broju 020 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od

(u hiljadama dinara)

PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi	
PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi	
Potraživanja za više plaćen PDV	
Unapred plaćeni troškovi	
Potraživanja za nefakturisani prihod	
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	
Odložena poreska sredstva	

Ostala aktivna vremenska razgraničenja	
UKUPNO	0

38. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU
39. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Akcijski kapital		
Udeli d.o.o.		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
UKUPNO	0	0

Za akcionarska društva

Akcionari društva su:

	Vrsta akcija	% učešća	2012	2013.
Akcionar		0	0	0
Akcionar		0	0	0
Akcionar		0	0	0
Manjinski interes		0	0	0
UKUPNO		0	0	0

Većinski vlasnik sa% akcija je privredno društvo

Za društva sa ograničenom odgovornošću

Članovi društva su:

	% udela	2012.	2013.
Član	0	0	0
Član	0	0	0
Član	0	0	0
Ostali	0	0	0
UKUPNO	0	0	0

Osnovni kapital je nastao uplatom osnivačkog uloga u društvo sa ograničenom odgovornošću

U toku godine promene na računima kapitala su bile sledeće:

- 1) na osnovu odluke Skupštine društva u 2011. godini pokriven je gubitak iz prethodnih godina u
- 2) na teret neraspoređene dobiti iz ranijih godina je podignuta preduzetnička dobit u toku godine
- 3) u korist računa 341 – Neraspoređena dobit tekuće godine, knjižena je i neto dobit 2013. godine u iznosu od hiljada dinara.

40. OBAVEZE

Na rednom broju 111 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane obaveze u iznosu od
(u hiljadama dinara)

Dugoročna rezervisanja	861
Dugoročne obaveze	
Kratkoročne obaveze	
UKUPNO	861

41. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih u

42. DUGOROCNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	1.670
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	
Obaveze po emitovanju hartija od vrednost – dužim od jedne godine	
Dugoročni krediti u zemlji	
Dugoročni krediti u inostranstvu	
Ostale dugoročne obaveze	179311
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	180981

(u hiljadama dinara)

	31.12.2013.
--	-------------

Dugoročni krediti u zemlji	
Pravno lice	
Pravno lice	
Ostali	
Svega	
Dugoročni krediti u inostranstvu	
Pravno lice	
Pravno lice	
Ostali	
Svega	
UKUPNO	

DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI

DUGOROČNI KREDITI U INOSTRANSTVU

– dugoročni kredit u inostranstvu od RIEEF-a po Ugovoru br.

43. OBAVEZE ZA FINANSIJSKI LIZING

Sa Zaključeni su sledeći ugovori o finansijskom lizingu:

(u hiljadama dinara)

R.B.	Datum nabavke	Opis	Godište	Broj	Iznos na dan
		UKUPNO:			

44. USAGLASENOST OBAVEZA ZA LIZING

Opis	Broj	Iznos
1. Obaveze sa saldum		
2. Usaglašeno 100%		
3. Delimično usaglašeno		
4. Neusaglašeno		

45. KRATKOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Opis	2012.	2013.
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		5.821
Ukupno grupa 42:	0	5.821
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		51.585
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji		36.629
Dobavljači u inostranstvu		55.635
Ostale obaveze iz poslovanja		
Ukupno grupa 43:	0	143.849
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisijone i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno grupa 44:	0	0
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		8.815
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		705
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		13.063
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		13.025
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		
Ukupno grupa 45:	0	35.720
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		23.249
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze prema zaposlenima		1.585
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		

Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Ostale obaveze		5.198
Ukupno grupa 46:	0	30.032
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po opštoj stopi od 20% (osim		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po posebnoj stopi od 8% (osim		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi od 8%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi od		5
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu		
Ukupno grupa 47:	0	5
Obaveze za porez na promet i akcize		
Obaveze za poreze iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		
Obaveze za doprinose koji terete troškove		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		3.510
Ukupno grupa 48:	0	3.510
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Naplaćeni porez na dodatu vrednost		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Razgraničeni PDV		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno grupa 49:	0	0
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	0	218.937

46. KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji proizilaze iz dva ugovora zaključena sa Komercijanom

- 1) iz Ugovora o kratkoročnom revolving kreditu br./..... zaključen2011. godine na iznos od
 - 2) iz Ugovora o kratkoročnom revolving kreditu br./..... zaključen2011. godine na iznos od
- Po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu br./.....od2011. godine realizovan je ceo iznos,
 Po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu br./.....od2011. godine realizovan je deo iznosa,
 Kreditno zaduženje po navedenim ugovorima na dan2011. godine iznosi evra.

Kratkoročne obaveze	Srednji kurs NBS 31.12.201 3.	EUR	RSD
Ugovor o kratkoročnom revolving kreditu br.			
Ugovor o kratkoročnom revolving kreditu br.			
UKUPNO Kratkoročni revolving kredit Komercijalne banke			

47. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2013. imaju sledeću strukturu:

Podgrupa računa	Opis	Saldo u RSD 31.12.2013.
430	Primljeni avansi	51586
431	Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	
432	Dobavljači – ostala povezana pravna lica	
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	36628
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	55635
439	Ostale obaveze iz poslovanja	
440	Obaveze prema uvozniku	
441	Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	
442	Obaveze po osnovu komisijone i konsignacione prodaje	
449	Ostale obaveze iz specifičnih poslova	
	UKUPNO:	143849

47.1. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od 51586

PREGLAD PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)
(u hiljadama dinara)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1	PIERO ZANELLA SRL	VERONA	51123	2011
2	AVE SRBIJA	ZEMUN	95	2012
3	ZLATIBOR KOP	UZICE	311	2009

4	OSTALI		57	2013.
5				
6				
7				
	Ukupno		51586	

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini	57	0,11
2	Dati avansi stari od jedne do dve godine	95	0,18
3	Dati avansi stari od dve do tri godine	51.123	99,10
4	Dati avansi stariji od tri godine	311	0,60
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	51.586	100,00

47.2. DOBAVLJACI U ZEMLJI SA VECIM SALDOM

U Bilansu stanja obaveze prema dobavljačima na rednom broju (oznaka za AOP)

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašen	Naplaćeno	Neusaglašen	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	ELEKTRODISTRIBUCIJA	1729	1729	94		1635
2	METALMONT UZICE	537	537			537
3	STONESERVIS BEOGRAD	25734	25734			25734
4	AUTOPREVOZNIK BACETIC	1026	1026			1026
5	OSTALO	7697	7697			7697
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	36723	36723	94	0	36629

47.3. DOBAVLJACI U INOSTRANSTVU SA SALDOM

U Bilansu stanja su iskazane obaveze prema dobavljačima u iznosu od hiljada

Red. broj	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašen	Naplaćeno	Neusaglašen	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	PIERO ZANELLA SRL	54866	54866			54866
2	OSTALO	769	769			769
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	55635	55635	0	0	55635

47.4 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJACIMA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja sledi.

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле		
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	12.774	34,87
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	8.655	23,63
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	5.200	14,20
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine		
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	10.000	27,30
	UKUPNO	36.629	100,00

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose ..21429.. hiljada dinara.

47.5 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u inostranstvu data je u tabeli koja sledi.

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле		
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	8.368	15,04
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	9.000	16,18
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	20.000	35,95
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	18.267	32,83
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine		
	UKUPNO	55.635	100,00

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose hiljadu

47.6. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Usaglašenost sa dobavljačima u zemlji je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

Opis	Broj	Iznos
a) Dobavljači sa saldom (b + c + d = a)	52	36629
b) Usaglašeno 100%	52	36629
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

47.7. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Usaglašenost sa dobavljačima u inostranstvu je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

Opis	Broj	Iznos
a) Dobavljači sa saldom (b + c + d = a)	4	55635
b) Usaglašeno 100%	4	55635
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

48. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 120 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne

	2012.	2013
Obaveze za neto zarade i naknade zarada		8816
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		705
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		13063
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret		13025
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknadu zarada na teret poslodavca koje		56
Obaveze po osnovu kamate i troškova finansiranja		23249
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze zaposlenima		1585
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podižu u toku godine		
Ostale obaveze		5198
UKUPNO DRUGE OBAVEZE	0	65752

49. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALI JAVNI PRIHOD I PASIVNA VREMENSKA

Obaveze za PDV i ostale javne prihode na rednom broju 121 (oznaka za AOP) u

50. OBRACUN PDV

Društvo vodi dvostruku evidenciju obračuna i plaćanja PDV, i to preko knjige ulaznih i U nastavku je dat tabelarni pregled obračuna PDV.

Prihodi za 2013. godinu i plaćeni PDV

Opis	20,00%	PDV 20%	Prihod 8%	PDV 8%	Obračunati
Maloprodaja					
Usluge	4237	843			847
Veleprodaja	17004	3401			3401
Ukupno	21241	4244	0	0	4248
Manjkovi					
Prihod od izvoza robe – oslobođeno	15219				
UKUPNO	36460	4244	0	0	4248

Iznos osnovice ne odgovara obračunatom PDV zbog toga što je u PDV uključena

51. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

52. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Na rednom broju 123 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane odložene poreske

53. SUDSKI SPOROVI

I. Privredno društvo ima sudske sporove.

II. Privredno društvo ima sudske sporove koji su priloženi uz napomene.

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

PREGLED PRIVREDNIH SPOROVA U KOJIMA JE , TUZENA

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

PREGLED SPOROVA PRED SUDOVIMA OPSTE NADLEŽNOSTI U KOJIMA JE

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

PREGLED SPOROVA PRED SUDOVIMA OPSTE NADLEŽNOSTI U KOJIMA JE

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

54. ZALOGE I HIPOTEKE

Redni broj	Naziv objekta	Bliže odredište	Procenjena vrednost u evrima	Procenu radio	Upisana hipoteka	Važi do:
1						
2						
3						
4						
OKVIRNO						

Na nepokretnosti je stavljena hipoteka; hipoteka je uknjižena na poslovnu zgradu,

DANA

Za privredno društvo

IZVEŠTAJ O REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2013. GODINU
„Zlatibor mermer“ A.D., Užice

BEOGRAD, novembar 2014. GODINE

Global in Reach, Local in Touch

www.revizija-dst.co.rs

Goce Delčeva 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

HLB DST-Revizija je članica **HLB** International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika
HLB DST-Revizija je članica Komore ovlašćenih revizora i ovlašćena je za pružanje usluga revizije na području Republike Srbije
Tekući račun: 160-81419-65 • PIB 101712539 • matični broj 17245651 • šifra delatnosti 6920

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora o obavljenoj reviziji finansijskih izveštaja društva »Zlatibor mermer« a.d., Užice	1
Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2013. godine	4
Bilans stanja na dan 31.12.2013. godine	5
Izveštaj o tokovima gotovine za 2013. godinu	7
Izveštaj o promenama na kapitalu	8
Napomene uz finansijske izveštaje	9

Izveštaj nezavisnog revizora o obavljenoj reviziji finansijskih izveštaja društva

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Na osnovu člana 37. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009), Međunarodnih računovodstvenih standarda, Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, Međunarodnih standarda revizije i zaključenog ugovora, izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva **»Zlatibor mermer« a.d., Užice**, 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 standardima finansijskog izveštavanja, 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 datim 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

1) Prema Pravilniku o računovodstvenim politikama, a u skladu sa MRS 16 i MRS 38, nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja se vrednuju modelom revalorizacije. Međutim, procena nije vršena i vrednost nekretnina, postrojenja i opreme nije usklađivana sa fer vrednošću od 2004. do 2013. godine.

2) Privredno društvo je u okviru nematerijalnih ulaganja evidentiralo neto sadašnju vrednost na kraju godine u iznosu 14.569 hiljada dinara koji se sastoji od licence na pravo korišćenja rudnog bogatstva u iznosu od 14.486 hiljada dinara i nabavljenog programa za računare u iznosu od 83 hiljada dinara. Privredno društvo u svojim računovodstvenim politikama nije procenilo korisni vek upotrebe navedenih nematerijalnih ulaganja i nije vršilo amortizaciju istih.

3) Na računu 9600 - gotovi proizvodi za magacin u Krčagovo izvršen je obračun i prenos odstupanja od planske cene koštanja. Obračunati procenat realizovanih gotovih proizvoda iznosio je 96,17% koji je trebao biti primenjen na odstupanje od planskih cena, račun 9690. Međutim, navedeni procenat primenjen je na potražnoj strani računa 9600 čime je manje obračunato odstupanje u iznosu od 4.879.320 dinara. Navedena greška ima materijalni značaj jer je povećalo troškove za navedeni iznos.

4) Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31.12.2013. godine sa saldnom iznosila su 20.540 hiljada dinara. Izvršena je provera naplativosti potraživanja od kupaca do dana revizije i tom prilikom je utvrđeno da je od iznosa navedenog potraživanja naplaćeno 4.788 hiljada dinara, što čini 23,31 %. Na osnovu toga se može zaključiti da naplativost od kupaca u zemlji nije zadovoljavajuća.

5) Ukupna potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2013. godine sa saldnom iznosila su 30.896 hiljada dinara. Izvršena je provera naplativosti potraživanja od kupaca u inostranstvu do dana revizije i tom prilikom je utvrđeno da je od iznosa navedenog potraživanja naplaćeno 14.381 hiljada dinara, što čini oko 45,55%. Na osnovu toga se može zaključiti da je naplativost delimično zadovoljavajuća.

MIŠLJENJE SA REZERVOM

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja navedenih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj »Zlatibor mermer« a.d., Užice 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 standardima finansijskog izveštavanja.

Skretanje pažnje

1) Privredno društvo je sastavilo finansijske izveštaje na osnovu načela trajnosti poslovanja, što znači da privredno društvo ne planira prestanak sa radom niti promenu strukture poslovne delatnosti. Gubitak iznad visine kapitala do kraja 2012. godine iznosio je 148.859 hiljada dinara, iskazani gubitak za 2013. godinu je 36.495 hiljada dinara koji u potpunosti uvećava gubitak iznad visine kapitala. Osim toga broj dana blokade u 2013. godini je 114 dana.

2) Od ukupnih potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu u iznosu od 51.436 hiljada dinara, na potraživanja koja su sumnjiva i sporna odnosi se 37.712 hiljada dinara, dok je privredno društvo izvršilo odgovarajuća rezervisanja po osnovu rizika naplativosti u iznosu od 780 hiljada dinara. Nalazimo da je privredno društvo manje izvršilo rezervisanja po osnovu rizika naplativosti od kupaca u zemlji i inostranstvu u iznosu od 36.932 hiljada dinara i na taj način precenilo potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu u navedenom iznosu. Navedeni propust ima bitan materijalni značaj.

3) Od ukupnog iznosa od 36.629 hiljada dinara obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12. 2013. godine do dana revizije je izmireno svega 2.224 hiljada dinara što čini 6,07%. Iz navedenih podataka se može zaključiti da Društvo ne izmiruje blagovremeno obaveze prema dobavljačima u zemlji.

4) Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose 23.855 hiljada dinara, što čini 64,12% ukupnih obaveza prema dobavljačima u zemlji.

5) Od ukupnog iznosa od 55.635 hiljada dinara obaveze prema dobavljačima u inostranstvu na dan 31.12. 2013. godine do dana revizije nije ništa izmireno. Iz navedenih podataka se može zaključiti da Društvo ne izmiruje blagovremeno obaveze prema dobavljačima u inostranstvu.

6) Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose 28.267 hiljada dinara, što čini 50,81% ukupnih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu.

7) Na računu 4129 - Ostale dugoročne obaveze iskazane su pozajmice od strane PIERO ZANELLA SRL iz Italije i iznose 179.311.268 dinara ili 1.564.096,16 evra, dok je u njihovim poslovnim knjigama, na osnovu potvrđenosti utvrđeno da je stanje obaveza 1.482.500,00 evra. Razlika iznosi 81.596,15 evra. Navedena greška ima materijalni značaj.

8) Na računu 434 - Dobavljači u inostranstvu, iskazana je obaveza prema PIERO ZANELLA SRL iz Italije i iznose 54.866.372 dinara koja nije kursirana više godina unazad. U poslovnim knjigama PIERO ZANELLA SRL iz Italije na osnovu potvrđenosti utvrđeno da je stanje obaveza 568.722,04 evra. Razlika iznosi 90.133,70 evra. Navedena greška ima materijalni značaj.

9) Stanje svih obaveza i potraživanja sa PIERO ZANELLA SRL iz Italije nije ustaglašeno na 31.12.2013. godine tako da knjiženja koja su sprovedena u Zlatibor mermeru i knjiženja sprovedena u PIERO ZANELLA SRL iz Italije različito evidentirana u poslovnim knjigama. Navedena greška ima materijalni značaj.

10) Na računu 203 - Kupci u inostranstvu, iskazana su potraživanja od PIERO ZANELLA SRL iz Italije i iznose 26.264.725 dinara ili 229.101,92 evra dok je u njihovim poslovnim knjigama na osnovu potvrđenosti utvrđeno stanje 38.893,00 evra. Razlika iznosi 190.208,92 evra. Navedena greška ima materijalni značaj.

11) Najveći primljeni avans je koji je evidentiran na računu 430 je od matičnog društva i iznosi 51.123 hiljada dinara. Navedeni avans potiče iz 2008. godine. Kurs evra na dan 31.12.2008. godine iznosio je 88,601 dinara je tako da je avans u evrima iznosio $51.123.015 : 88,601 = 577.002,69$ evra dok je u poslovnim knjigama PIERO ZANELLA SRL iz Italije na osnovu potvrđenosti utvrđeno da je stanje avansa 517.476,00 evra. Razlika iznosi 59.526,69 evra. Osim toga Zlatibor Mermer nije izvršio kursiranje ove obaveze tako da je na osnovu kursnih razlika trebalo biti proknjiženo 15.025.785 dinara. Navedena greška ima materijalni značaj.

12) Društvo nije uradilo Izveštaj o transfernim cenama u skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica, tako da revizorski tim nije mogao da se uveri da je neto gubitak iskazan objektivno i istinito.

Beograd,

13.11. 2014. godine



OVLAŠĆENI REVIZOR

Valentina Stojiljković, dipl. ek.

Valentina S.

Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2013. godine

U narednoj tabeli daju se pozicije Bilansa uspeha, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Grupa račun, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća 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		39.218	41.977
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		36.442	42.968
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			1.242
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204		2.821	451
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205		45	2.684
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		68.108	77.403
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		13.981	15.721
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		18.410	21.865
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		2.080	2.122
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		33.637	37.695
	III. POSLOVNI DOBITAK (201 – 207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207 – 201)	214		28.890	35.426
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		96	3.041
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		403	338
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		505	274
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		7.803	937
	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		36.495	33.386
69–59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59–69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219 – 220 + 221 – 222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220 – 219 + 222 – 221)	224		36.495	33.386
	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			
	Đ. NETO DOBITAK (223 – 224 – 225 – 226 + 227 – 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224 – 223 + 225 + 226 – 227 + 228)	230		36.495	33.386
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231			
	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			

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Finansijski izveštaji

Bilans stanja na dan 31.12.2013. godine

U narednoj tabeli daju se pozicije Bilansa stanja, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001		83.500	85.580
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		14.569	14.569
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BILOŠKA SREDSTVA (006 + 007 + 008)	005		68.931	71.011
020, 022, 023, 026, 027 (deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		68.931	71.011
024, 027 (deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027 (deo) i 028 (deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010 + 011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Učešća u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013 + 014 + 015 + 021)	012		131.925	128.091
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		29.291	26.543
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015		102.634	101.548
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016		50.667	50.019
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		1	2
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020		51.966	51.527
288	IV. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021			
	V. POSLOVNA IMOVINA (001 + 012)	022		215.425	213.671
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		185.354	148.859
	D. UKUPNA AKTIVA (022 + 023)	024		400.779	362.530
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	025			

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Finansijski izveštaji

– u hiljadama dinara –

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napome- na broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	A. KAPITAL				
	(102 + 103 + 104 + 105 + 106 – 107 + 108 – 109 – 110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		82.327	82.327
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
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. NERASPOREDENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		82.327	82.327
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE				
	(112 + 113 + 116)	111		400.779	362.530
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112		861	1.055
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113		180.981	170.948
414, 415	1. Dugoročni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115		180.981	170.948
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE				
	(117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116		218.937	190.527
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		5.821	1.922
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		143.849	122.488
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		65.752	62.500
47 i 48, osim 481 i 49, osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121		3.515	3.617
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101 + 111 + 123)	124		400.779	362.530
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

Izveštaj o tokovima gotovine za 2013. godinu

U narednoj tabeli daju se pozicije Izveštaja o tokovima gotovine, onako kako su obelodanjene u propisanoj formi.

– u hiljadama dinara –

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	24.107	29.437
1. Prodaja i primljeni avansi	302	24.107	29.254
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		17
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		166
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	43.570	54.765
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	20.735	24.123
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	18.528	29.053
3. Plaćene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4.307	1.589
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I – II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II – I)	312	19.463	25.328
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		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
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		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	25.732	25.622
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	25.732	25.622
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	6.279	810
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	6.279	810
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplaćene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I – II)	334	19.453	24.812
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II – I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301 + 313 + 325)	336	49.839	55.059
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305 + 319 + 329)	337	49.849	55.579
Đ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336 – 337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337 – 336)	339	10	516
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	2	656
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	96	34
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	87	172
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 – 339 + 340 + 341 – 342)	343	1	2

Izveštaj o promenama na kapitalu

– iznosi u hiljadama dinara –

Red. broj	Opis	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (rn 309)	AOP	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emissiona premija (rn 320)	AOP	Rezerve (rn 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (račun 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	AOP	Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljena sopstvena akcije i udeli (račun 037, 237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14												
1	Stanje na dan 01.01. 2012. godine	401	82.327	414	427	440	453	466	479	492	505	518	82.327	531	544	557	112.902										
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini – povećanje	402		415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558												
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini – smanjenje	403		416	429	442	455	468	481	494	507	520	533	546	559												
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2012. godine (r. br. 1 + 2 – 3)	404	82.327	417	430	443	456	469	482	495	508	521	82.327	534	547	560	112.902										
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	405		418	431	444	457	470	483	496	509	522	535	548	561	35.957											
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419	432	445	458	471	484	497	510	523	536	549	562												
7	Stanje na dan 31.12. 2012. godine (r. br. 4 + 5 – 6)	407	82.327	420	433	446	459	472	485	498	511	524	82.327	537	550	563	148.859										
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini – povećanje	408		421	434	447	460	473	486	499	512	525	538	551	564												
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini – smanjenje	409		422	435	448	461	474	487	500	513	526	539	552	565												
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2013. godine (r. br. 7 + 8 – 9)	410	82.327	423	436	449	462	475	488	501	514	527	82.327	540	553	566	148.859										
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	411		424	437	450	463	476	489	502	515	528	541	554	567	36.495											
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	412		425	438	451	464	477	490	503	516	529	542	555	568												
13	Stanje na dan 31. decembra 2013. godine (r. br. 10 + 11 – 12)	413	82.327	426	439	452	465	478	491	504	517	530	82.327	543	556	569	185.354										

Napomene uz finansijske izveštaje

I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

	ustvo za eksploataciju, obradu I montazu	
R-Mermer,, Uzice	kamena „Zlatibot	Akcionarsko dry
Skraćeni naziv društva:		„Zlatibor-Mermer,, ad
Sedište društva:		Pekarska bb, Uzice
Veličina društva:		Malo
Oblik organizovanja:		AD
Matični broj:		17123254
Šifra delatnosti:		811
PIB:		101945632

1.2. Istorijat društva

Privredno drustvo je osnovano 27.02.1997.g , Na javnoj aukciji prodato je 14.09.2006.g

1.3. Delatnost

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i >

secenje, oblikovanje I obrada kamena
14110-vadjenje kamena za gradjevinarstvo
26810-proizvodnja brusenih proizvoda

1.4. Organi društva

Prema Statutu, organi (navesti naziv društva) su:

- Skupština, kao organ vlasnika kapitala;
- Upravni odbor, kao organ upravljanja;
- direktor, kao organ poslovođenja;
- Nadzorni odbor, kao organ nadzora.

1.5. Zaposlenost u društvu

zlatibor mermer ad je na dan 31. decembra 2013. godine imalo 21 zaposlenih radnika. Kvalifikaciona struktura radnika je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	
– visoka stručna sprema (VII-2)	
– visoka stručna sprema (VII-1)	2
– viša stručna sprema (VI)	
– visokokvalifikovani radnici (V)	
– srednja stručna sprema (IV)	4
– kvalifikovani radnici (III)	6
– polukvalifikovani radnici (II)	9
– niža stručna sprema (I)	
– nekvalifikovani radnici	
Ukupno:	21

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASB), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Obelodaniti eventualna odstupanja od pojedinih MRS/MSFI

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su 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, 5/2007, 119/2008 i 2/2010).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda ili rashoda.

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Zalihe

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža.

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

3.7. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

3.9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- direktor privrednog društva: Dragan Milojevic
- rukovodilac službe računovodstva: Milesa Vulovic

4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2012.	Ostvareni prihodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	41.977	39.218	107,04
2.	Finansijski prihodi	3.041	96	3.167,71
3.	Ostali prihodi	274	505	54,26
4.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI PRIHODI	45.292	39.819	113,74

5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

5.1. Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i dr.

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	27.699	16.986
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	15.269	15.219
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	0	4.237
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	1.242	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	0	0
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	451	2.820
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	2.684	-44
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih dažbina	0	0
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	0	0
Prihodi od zakupnina	0	0
Prihodi od članarina	0	0
Prihodi od tantijema i licencnih naknada	0	0

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

	2012	2013
Ostali poslovni prihodi	0	0
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	47.345	39.218

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa 61.%, a inostrano sa 39%. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su veći za%.

5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
Prihodi od kamata	0	0
Pozitivne kursne razlike	17	96
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	3.021	0
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
Ostali finansijski prihodi	3	0
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	3.041	96

5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	0
Naplaćena otpisana potraživanja	216	69
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
Ostali nepomenuti prihodi	58	436
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
UKUPNI OSTALI PRIHODI	274	505

5.4. Dobici poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
UKUPNI DOBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2012.	Ostvareni rashodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	77.403	68.108	113,65
2.	Finansijski rashodi	338	403	83,87
3.	Ostali rashodi	937	7.803	12,01
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI RASHODI	78.678	76.314	103,10

7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Nabavna vrednost prodate robe		
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno grupa 50:	0	0
Troškovi materijala za izradu	5717	4360
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4864	975
Troškovi goriva i energije	5140	8646
Ukupno grupa 51:	15721	13981
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	15762	15782
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2835	1098
Troškovi naknada po ugovoru o delu	558	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		44
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	2710	1486
Ukupno grupa 52:	21865	18410
Troškovi usluga na izradi učinaka	837	11586
Troškovi transportnih usluga	3372	4625
Troškovi usluga održavanja	11997	1391
Troškovi zakupnina	13612	9056
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande		11
Troškovi istraživanja	454	222
Troškovi ostalih usluga	1503	1546
Troškovi razvoja		
Ukupno grupa 53:	31775	28437
Troškovi amortizacije	2122	2079
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanje za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

	2012	2013
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno grupa 54:	2122	2079
Troškovi neproizvodnih usluga	2709	2121
Troškovi reprezentacije	378	43
Troškovi premije osiguranja	453	451
Troškovi platnog prometa	214	18
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	78	666
Troškovi doprinosa	1007	251
Ostali nematerijalni troškovi	1081	1650
Ukupno grupa 55:	5920	5200
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	77403	68107

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala (rezervni delovi, šrafovska galanterija, lim, boje i drugo), troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisiju sa 100%.

7.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		179
Rashodi kamata	166	147
Negativne kursne razlike	172	72
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja, koji se obračunavaju korišćenjem metoda udela		
Ostali finansijski rashodi		5
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	338	403

7.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Manjkovi		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici po osnovu prodaje materijala		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ostali nepomenuti rashodi		
Obezvređenje bioloških sredstava		
Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvređenje građevinskih objekata		

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

	2012	2013
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		
Obezvredjenje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI	0	0

Na ostale nepomenute rashode su knjiženi i isplaćeni naknada štete drugim licima u iznosu od hiljada dinara, kazne za privredne presteupe, takse i drugo u iznosu od hiljada dinara.

7.4. Gubici poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina		
UKUPNI GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0

8. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2012.	Ostvareno u 2013.	Indeksi
1	Poslovni dobitak	0	0	
2	Poslovni gubitak	35.426	28.890	122,62
3	Dobitak finansiranja	2.703		
4	Gubitak finansiranja		307	#VALUE!
5	Dobitak na ostalim prihodima			#VALUE!
6	Gubitak na ostalim rashodima	663	7.298	9,08
7	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
8	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
9	Poreski rashod perioda	0	0	
10	Odloženi poreski rashodi perioda	0	0	
11	Odloženi poreski prihodi perioda	0	0	
	NETO DOBITAK	0	0	
	NETO GUBITAK	33.386	36.495	91,48

9. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema nabavnoj vrednosti i amortizuju se u toku korisnog veka, pri čemu se primenjuje proporcionalni metod amortizacije. U bilansu stanja se nematerijalna ulaganja iskazuju po sadašnjoj vrednosti.

10. UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31. 12. 2012. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31. 12. 2013. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi (3 : 4)
1	2	3	4	5
1	Zemljište	8903	8.902	100,00
2	Građevinski objekti	58742	57.744	100,00
3	Postrojenja i oprema	3366	2.285	100,00
4	Investicione nekretnine			

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31. 12. 2012. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31. 12. 2013. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi (3 : 4)
1	2	3	4	5
5	Osnovno stado			
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi			
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva			
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi,			
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	71.011	68.931	103,02

(ALTERNATIVA 1)

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom. Na pomenute nepokretnosti ne postoje hipoteke, garancije, zaloge, niti druga ograničenja u korišćenju.

11. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Preduzeće je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

	Stopa amortizacije %
– Građevinski objekti	
– Oprema	
– Nameštaj	
– Kompjuteri	
– Osnovno stado	
– Alat i inventar	

12. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja korisnika izveštaja o reviziji, dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1	Zemljište	8.902	12,91
2	Građevinski objekti	57.744	83,77
3	Postrojenja i oprema	2.285	3,31
4	Investicione nekretnine		
5	Osnovno stado		
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi		
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva		
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	68.931	100,00

(I varijanta)

Privredno društvo u računovodstvenim politikama se opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godinu su bile nabavka nove opreme, obračun amortizacije i rashodovanje osnovnih sredstava.

Nabavke nove opreme su iznosile hiljada dinara. Oprema je finansirana iz sopstvenih sredstava i putem finansijskog lizinga. Na lizing su kupovana transportna sredstva.

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi hiljada dinara, a opreme hiljada dinara, što čini ukupno hiljada dinara.

Na kraju godine po popisu je rashodovana oprema u vrednosti od hiljada dinara, i to: kontejneri, putnička vozila, računari ... Rashodovana oprema je nabavne vrednosti hiljada dinara, otpisane vrednosti hiljada dinara i sadašnje vrednosti ... hiljada dinara. Neotpisana vrednost opreme je knjižena na teret računa 570 – Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme.

13. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnj i zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Početno stanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Nove nabavke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Procena	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Procena kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Viškovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Investicione nekretnine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Prodaja osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stanje na kraju godine									
	(31.12. 2011)	8902	0	66490	17635	0	0	0	0	0
II	ISPRAVKA VREDNOSTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Početno stanje	0	0	7749	14268	0	0	0	0	0
2	Povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Otuđenje osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Amortizacija	0	0	997	1082	0	0	0	0	0
2.3		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Isknjiženje ispravke	0	0	0	0	0	0	0	0	0

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Napomene uz finansijske izveštaje

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnj i zasadi	Građevinski i objekti	Postrojenja i oprema	Investicion e nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
III.	Stanje na kraju godine (31.12.2011)	8902	0	8746	15350	0	0	0	0	0
IV.	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	8902	0	57744	2285	0	0	0	0	0

14. BIOLOŠKA SREDSTVA

Stanje i promene na biološkim sredstvima društva mogu se prikazati na sledeći način:

(u hiljadama dinara)

	Šume	Višegodišnj i zasadi	Osnovno stado	Biološka sredstva u pripremi	Avansi za biološka sredstva	UKUPNO
Početno stanje (01.01.2011)	0	0	0	0	0	0
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	0	0	0	0	0	0
Povećanja po osnovu nabavki	0	0	0	0	0	0
Smanjenja po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0
Smanjenja po osnovu žetve	0	0	0	0	0	0
Promena (povećanje ili smanjenje) poštene vrednosti	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	0
Krajnje stanje (31.12.2011)	0	0	0	0	0	0

15. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 009 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis	Iznos
1	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	
2	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	
3	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	
4	Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	
5	Dugoročni krediti u zemlji	
6	Dugoročni krediti u inostranstvu	
7	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	
8	Otkupljene sopstvene akcije	
9	Ostali dugoročni finansijski plasmani	
10	Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0

16. PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

(u hiljadama dinara)

R.B.	Dužnik	Iznos
1		
2		
3		
	UKUPNO	0

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

17. USAGLAŠENOST DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

	Broj dužnika	Vrednost u hiljadama dinara
1. Ukupan broj dužnika		
2. Usaglašeno 100%		
3. Usaglašeno delimično		
4. Neusaglašeno		

18. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa (navesti ključ), a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)

	2012.	2013.
Materijal	1435	1406
Nedovršena proizvodnja	23596	26417
Gotovi proizvodi	1518	1768
Roba		
Nekretnine pribavljene radi prodaje		
Dati avansi		
UKUPNO ZALIHE	26549	29591

(I varijanta)

Po popisu zaliha nije bilo manjkova i viškova, ali je bilo rashoda alata i inventara, koji je otpisan prilikom davanja u upotrebu.

(II varijanta)

Po popisu zaliha bilo je manjkova i viškova. Ustanovljeni manjak iznosi hiljada dinara, a višak hiljada dinara. Manjkovi i viškovi su proknjiženi u poslovnim knjigama.

(III varijanta)

Na kraju godine nije bilo zaliha nedovršene proizvodnje. Stanje zaliha gotovih proizvoda po popisu po planskim cenama iznosi hiljada dinara. Stanje popisanih zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara i gotovih proizvoda je usklađeno sa knjigovodstvenim stanjem. Izveštaj o popisu je usvojen na sednici Skupštine Društva 20__ godine.

19. OBRAČUN PROIZVODNJE

Za praćenje stanja i kretanja proizvodnje vodi se pogonsko knjigovodstvo preko klase 9 - obračun troškova i učinaka, gde se evidentiraju ukupni troškovi proizvodnje po mestima troškova, knjiženi na računima grupe 51-55. Troškovi materijala vode se po stvarno nabavnim cenama, a izlaz po prosečnim cenama. Zalihe gotovih proizvoda vode se po ceni koštanja.

U nastavku teksta dati su tabelarni prikazi obračuna proizvodnje.

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Napomene uz finansijske izveštaje

PREGLED TROŠKOVA PO MESTIMA NASTANKA

(u dinarima bez para)

R.br.	K-to	Naziv troškova	Ukupni troškovi	Preneto na proizvodnju	Troškovi perioda
1	511	Materijal za izradu	4.708,00		
2	512	Ostali materijal	625,00		
3	513	Gorivo i energija	8.646,00		
4	520	Zarade bruto	15.787,00		
5	521	Troškovi doprinosa poslodavac	1.098,00		
6	522	Troškovi naknada po ugovoru o delu			
7	523	Troškovi naknade po autorskim ugovorima			
8	524	Troškovi naknade	19,00		
9	525	Troškovi naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	23,00		
10	526	Troškovi naknade članovima upravnog i nadzornog odbora			
11	529	Ostala lična primanja	1.491,00		
12	530	Usluge na izradi učinka	11.686,00		
13	531	Transportne usluge	5.130,00		
14	532	Usluge održavanja	1.391,00		
15	533	Troškovi zakupnina	9.056,00		
16	534	Sajmovi			
17	534	Reklama i propaganda	11,00		
18	536	Troškovi istraživanja	122,00		
19	539	Ostale usluge	1.038,00		
20	540	Amortizacija	2.079,00		
21	550	Naknade	1.928,00		
22	551	Troškovi reprezentacije	436,00		
23	552	Troškovi premije osiguranja	451,00		
24	553	Troškovi platnog prometa	213,00		
25	554	Troškovi članarine			
26	555	Troškovi poreza	604,00		
27	556	Troškovi doprinosa			
28	559	Ostali nematerijalni troškovi	1.566,00		
	UKUPNO:		68.108,00	0,00	0,00
	%		100,00	0,00	0,00

Od ukupnih troškova u iznosu od dinara na troškove proizvodnje je alocirano dinara ili%, a na troškove režije dinara ili%.

IZVEŠTAJ POGONSKOG KNJIGOVODSTA O VREDNOSTI ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA VLASNIŠTVO _____ NA DAN 31.12. 2013. GODINE

Šifra	Naziv	Količine u Kg	Po stvarnoj ceni	
			Cena	Vrednost
UKUPNO ZALIHE NA DAN 31.12. 2012. GODINE				1512
ZALIHE NA DAN 31.12. 2013. GODINE				1468
POVEĆANJE ZALIHA GOTOVIH PROIZVODA				

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

KONTROLNA ŠEMA OBRAČUNA ZALIHA NEDOVRSENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA NA DAN 31.12.2010. GODINE

Red. broj	Konto	O p i s	Iznos
1	110	Zalihe nedovršene proizvodnje 01.01.2010 (900 100)	23596
2	120	Zalihe gotovih proizvoda 01.01.2011 (900 200)	1512
3		Ukupno (1 + 2)	25108
4	950	Troškovi nove proizvodnje u 2011. godini (51 do 55)	29362
5		Ukupno (3 + 4)	54470
6	110	Zalihe nedovršene proizvodnje na dan 31.12.2011.	26417
7	120	Zalihe gotovih proizvoda na dan 31.12.2011.	1468
8		Ukupno (6 + 7)	27885
9		Obračun nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (5 – 8)	26585
10	980	Troškovi prodatih proizvoda 31.12.2011.	29459
11	deo k-ta 982	Troškovi perioda po osnovu svođenja zaliha na neto prodajnu cenu	6510
12	983	Razlika viška i manjka po popisu na dan 31.12.2011.	
		Ukupno (10 + 11 + 12)	35969

U nastavku teksta dat je celovit prikaz promena zaliha u odnosu na početno stanje.

PREGLED ZALIHA NEDOVRSENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA

Konto	Naziv	Početno stanje na dan 01.01. 2013.	Stanje na dan 31.12. 2013.	Razlika
1	2	3	4	(4 – 3) 5
110	Nedovršena proizvodnja	23596	26417	2821
120	Gotovi proizvodi	1512	1468	-44
	Ukupno	25108	27885	2777

- Konto 131 - Roba u magacinu	0
- Konto 132 - Roba u prometu na veliko	0
- Konto 134 - Roba u prometu na malo	0
UKUPNO	0

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

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

	2012.	2013.
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Građevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja i oprema namenjeni prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezvredenje stalnih sredstava i sredstava poslovanja koje se obustavlja		
UKUPNO	0	0

21. DATI AVANSI

U okviru datih avansa iskazan je iznos od hiljada dinara

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
 Napomene uz finansijske izveštaje

Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

PREGLED DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
	Ukupno		0	

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini		
2	Dati avansi stari od 1 do 2 godine		
3	Dati avansi stari od 2 do 3 godine		
4	Dati avansi stariji od 3 godine		
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	0	0,00

22. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Na rednom broju 015 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazana kratkoročna potraživanja, plasmani, gotovina, porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od hiljada dinara koja se sastoje od sledećih pozicija:

Kupci - matična i zavisna pravna lica	
Kupci - ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji	
Kupci u inostranstvu	
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	
Potraživanja od izvoznika	
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	
Potraživanja od zaposlenih	
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	
Ostala potraživanja	
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	
Kratkoročni finansijski plasmani	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	
Ukupno potraživanja	0

23. KUPCI

Na rednom broju 016 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan neto iznos potraživanja od kupaca u iznosu od ..8442 hiljada dinara.

24. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Napomene uz finansijske izveštaje

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS) sa stanjem na dan 30.11. 2009. godine. Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

Od ukupnog broja poslanih obrazaca IOS:

– u saglašeno je, odnosno%; eno je 15 100,00%

– nije usaglašeno....., odnosno%, jer kupci nisu vratili overene obrasce IOS;

– nije usaglašeno, odnosno%, jer kupci koji su tuženi i kojima su obrasci IOS slati poštom nisu te obrasce overili i vratili.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašeno	Nenaplaćeno
1		3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	FELINI DOO SOKOLICA	4342	4342			4342
2	DEKOBEL ARANDJELOVAC	76	76			76
3	MILAN MILIC ZLATIBOR	153	153			153
4	OSTALI	3871	3871			3871
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	8442	8442	0	0	8442

25. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Na računu 20300 – Potraživanja od kupaca u inostranstvu po osnovu izvoza sopstvenih proizvoda, odnosno robe i usluga, na dan 31.12.2009. godine su iskazana u iznosu od 30896 HILJADA DIN.

Red. broj	Naziv kupca i mesto	Iznos	Usaglašeno	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašeno	Nenaplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	PIERO ZANELLA	26265	26265			26265
2	IMPETRO HRVATSKA	3937	3937			3937
3	OSTALI	694	694			694
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	30896	30896	0	0	30896

26. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu		
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	6.267	74,24

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
3	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci	2.099	24,86
4	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine	76	0,90
5	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine		
6	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
7	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine		
8	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	8.442	100,00

27. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu		
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	896	2,90
3	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci		
4	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne godine		
5	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine	30.000	97,10
6	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
7	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine		
8	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	30.896	100,00

28. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	15	8442
b) Usaglašeno 100%	15	8442
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

29. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	4	30896
b) Usaglašeno 100%	4	30896
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

30. OSTALA POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013
1	Ostala potraživanja	
2	Potraživanja od rezervnih delova – pozajmica	
3	Potraživanja od za neto zarade	
	UKUPNO	0

31. POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od .11 hiljada dinara uglavnom se odnose na:

(u hiljadama dinara)

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013
1	Potraživanje od radnika za manjkove	
2	Ostala potraživanja od zaposlenih	11
3	Potraživanje od radnika za potrošene telefonske impulse	
	UKUPNO	11

32. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak obuhvataju preplaćeni porez na dobitak. Privredno društvo potražuje na dan 31.12.2010. godine za akontaciono plaćen porez na dobitak iznos od hiljada dinara

33. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja (podgrupa računa 228) odnose se na:

- potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih naknada zaposlenima za bolovanja preko 30 dana u iznosu od dinara;
- potraživanja od fondova po osnovu isplaćenih naknada zaposlenima za porodijsko odsustvo u iznosu od dinara;
- potraživanja od osiguravajućih organizacija za naknadu štete u iznosu od dinara;
- potraživanja od Nacionalne službe za zapošljavanje po osnovu refundacija za pripravnike u iznosu od dinara.

Ostala potraživanja u iznosu od hiljada dinara se odnose na:

34. KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013.
1	Potraživanja od radnika za prevoz	
2	Kreditni dati radnicima – Agencija za promet	
3	Kreditni dati radnicima – Dopunski topli obrok	
4	Potraživanja od radnika koji su napustili	
	UKUPNO	0

35. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2013
1	Pozajmica pravnom licu	0
2	Pozajmica	0
3	Pozajmica	0
	UKUPNO	0

36. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2012.	2013.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi		1
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna		
Devizni račun		

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

	2012.	2013.
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	0	1

37. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 020 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od hiljada dinara i sastoji se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi		
PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi		
Potraživanja za više plaćen PDV		
Unapred plaćeni troškovi		
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni porez na dodatu vrednost		
Odložena poreska sredstva		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
UKUPNO		0

38. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

39. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

(u hiljadama dinara)

	2012	2013
Akcijski kapital		
Udeli d.o.o.		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
UKUPNO	0	0

Za akcionarska društva

Akcionari društva su:

	Vrsta akcija	% učešća	2012	2013.
Akcionar		0	0	0
Akcionar		0	0	0
Akcionar		0	0	0
Manjinski interes		0	0	0
UKUPNO		0	0	0

Većinski vlasnik sa% akcija je privredno društvo

Za društva sa ograničenom odgovornošću

Članovi društva su:

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

	% udela	2012.	2013.
Član	0	0	0
Član	0	0	0
Član	0	0	0
Ostali	0	0	0
UKUPNO	0	0	0

Osnovni kapital je nastao uplatom osnivačkog uloga u društvo sa ograničenom odgovornošću prilikom registracije privrednog društva godine.

U toku godine promene na računima kapitala su bile sledeće:

1) na osnovu odluke Skupštine društva u 2011. godini pokriven je gubitak iz prethodnih godina u iznosu od hiljada dinara, i to: iz neraspoređene dobiti hiljada dinara i iz rezervi od hiljada dinara, a ostatak nepokrivenog gubitka iz ranijih godina od hiljada dinara, na osnovu Odluke Skupštine broj 331 od 26.02.2010. godine, pokriven je iz osnovnog kapitala;

2) na teret neraspoređene dobiti iz ranijih godina je podignuta preduzetnička dobit u toku godine u iznosu od hiljada dinara;

3) u korist računa 341 – Neraspoređena dobit tekuće godine, knjižena je i neto dobit 2013. godine u iznosu od hiljada dinara.

40. OBAVEZE

Na rednom broju 111 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane obaveze u iznosu od hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Dugoročna rezervisanja	861
Dugoročne obaveze	
Kratkoročne obaveze	
UKUPNO	861

41. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih u iznosu od hiljada dinara.

42. DUGOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	1.670
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	
Obaveze po emitovanju hartija od vrednost – dužim od jedne godine	
Dugoročni krediti u zemlji	
Dugoročni krediti u inostranstvu	
Ostale dugoročne obaveze	179311
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	180981

(u hiljadama dinara)

	Stanje na dan 31.12.2013.
Dugoročni krediti u zemlji	
Pravno lice	
Pravno lice	
Ostali	

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Svega	
Dugoročni krediti u inostranstvu	
Pravno lice	
Pravno lice	
Ostali	
Svega	
UKUPNO	

DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI

DUGOROČNI KREDITI U INOSTRANSTVU

U okviru računa 415 – Dugoročni krediti u inostranstvu, knjiže se sledeća kreditna zaduženja:

- dugoročni kredit u inostranstvu od RIEEF-a po Ugovoru br.
- dugoročni kredit u inostranstvu od RIEEF-a po Ugovoru br.
- dugoročni kredit u inostranstvu od VFS Internat. AB – Ug .br.

Dugoročni kredit u inostranstvu od _____ banke _____ po Ugovoru br. je zaključen2010. na iznos od evra. Obezbeđenje kredita je garancija dobijena od banke. Stanje kredita po Ugovoru na dan 31.12.2010. godine iznosi evra, odnosno u dinarskoj protivvrednosti iznosi

Otplata preostalog iznosa kredita od evra vršiće se mesečno, a u 2011. godini dospeva 12 rata po evra, odnosno evra. Shodno MRS i MSFI, ovaj iznos je prenet na kratkoročne kredite.

43. OBAVEZE ZA FINANSIJSKI LIZING

Sa Zaključeni su sledeći ugovori o finansijskom lizingu:

(u hiljadama dinara)

R.B.	Datum nabavke	Opis	Godište vozila	Broj ugovora	Iznos na dan 31.12.2013.
		UKUPNO:			

44. USAGLAŠENOST OBAVEZA ZA LIZING

Opis	Broj	Iznos
1. Obaveze sa saldom		
2. Usaglašeno 100%		
3. Delimično usaglašeno		
4. Neusaglašeno		

45. KRATKOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Opis	2012.	2013.
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Opis	2012.	2013.
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		5.821
Ukupno grupa 42:	0	5.821
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		51.585
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji		36.629
Dobavljači u inostranstvu		55.635
Ostale obaveze iz poslovanja		
Ukupno grupa 43:	0	143.849
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno grupa 44:	0	0
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		8.815
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		705
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		13.063
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		13.025
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		
Ukupno grupa 45:	0	35.720
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		23.249
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze prema zaposlenima		1.585
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Ostale obaveze		5.198
Ukupno grupa 46:	0	30.032
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po opštoj stopi od 20% (osim primljenih avansa)		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po posebnoj stopi od 8% (osim primljenih avansa)		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi od 20%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi od 8%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi od 20%		5
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi od 8%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza		
Ukupno grupa 47:	0	5
Obaveze za porez na promet i akcize		
Obaveze za poreze iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		
Obaveze za doprinose koji terete troškove		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine		3.510
Ukupno grupa 48:	0	3.510

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Opis	2012.	2013.
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Naplaćeni porez na dodatu vrednost		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Razgraničeni PDV		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno grupa 49:	0	0
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	0	218.937

46. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji proizilaze iz dva ugovora zaključena sa Komercijanom bankom, i to:

- 1) iz Ugovora o kratkoročnom revolving kreditu br./..... zaključen2011. godine na iznos od evra;
- 2) iz Ugovora o kratkoročnom revolving kreditu br./..... zaključen2011. godine na iznos od evra.

Po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu br./.....od2011.. godine realizovan je ceo iznos, odnosno od Banke je povučeno evra.

Po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu br./.....od2011. godine realizovan je deo iznosa, odnosno od Banke je povučeno evra.

Kreditno zaduženje po navedenim ugovorima na dan2011. godine iznosi evra.

Kratkoročne obaveze	Srednji kurs NBS 31.12.2013.	EUR	RSD
Ugovor o kratkoročnom revolving kreditu br.			
Ugovor o kratkoročnom revolving kreditu br.			
UKUPNO Kratkoročni revolving kredit Komercijalne banke			

47. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2013. imaju sledeću strukturu:

Podgrupa računa	Opis	Saldo u RSD 31.12.2013.
430	Primljeni avansi	51586
431	Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	
432	Dobavljači – ostala povezana pravna lica	
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	36628
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	55635
439	Ostale obaveze iz poslovanja	
440	Obaveze prema uvozniku	
441	Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	
442	Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	
449	Ostale obaveze iz specifičnih poslova	
	UKUPNO:	143849

47.1. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu od hiljada dinara.

51586

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

PREGLED PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1	PIERO ZANELLA SRL	VERONA	51123	2011
2	AVE SRBIJA	ZEMUN	95	2012
3	ZLATIBOR KOP	UZICE	311	2009
4	OSTALI		57	2013.
5				
6				
7				
	Ukupno		51586	

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini	57	0,11
2	Dati avansi stari od jedne do dve godine	95	0,18
3	Dati avansi stari od dve do tri godine	51.123	99,10
4	Dati avansi stariji od tri godine	311	0,60
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	51.586	100,00

47.2. DOBAVLJAČI U ZEMLJI SA VEĆIM SALDOM

U Bilansu stanja obaveze prema dobavljačima na rednom broju (oznaka za AOP) iskazan je iznos od 36629hiljada dinara.

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašeno	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	ELEKTRODISTRIBUCIJA	1729	1729	94		1635
2	METALMONT UZICE	537	537			537
3	STONESERVIS BEOGRAD	25734	25734			25734
4	AUTOPREVOZNIK BACETIC	1026	1026			1026
5	OSTALO	7697	7697			7697
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	36723	36723	94	0	36629

47.3. DOBAVLJAČI U INOSTRANSTVU SA SALDOM

U Bilansu stanja su iskazane obaveze prema dobavljačima u iznosu od hiljada dinara.55635

Red. broj	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašeno	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
1	PIERO ZANELLA SRL	54866	54866			54866
2	OSTALO	769	769			769

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Red. broj	Naziv dobavljača i mesto	Iznos	Usaglašeno	Naplaćeno do dana revizije	Neusaglašeno	Neplaćeno
1	2	3	4	5	6	7 (3 – 5)
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
	UKUPNO	55635	55635	0	0	55635

47.4 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja sledi.

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele		
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	12.774	34,87
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	8.655	23,63
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	5.200	14,20
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine		
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	10.000	27,30
	UKUPNO	36.629	100,00

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose ..21429.. hiljada dinara.

47.5 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u inostranstvu data je u tabeli koja sledi.

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele		
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	8.368	15,04
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	9.000	16,18
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine	20.000	35,95
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine	18.267	32,83
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine		
	UKUPNO	55.635	100,00

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose hiljada dinara, što čini% od ukupnih obaveza prema dobavljačima u inostranstvu

47.6. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Usaglašenost sa dobavljačima u zemlji je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

Opis	Broj dobavljača	Iznos
a) Dobavljači sa saldnom (b + c + d = a)	52	36629
b) Usaglašeno 100%	52	36629
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Napomene uz finansijske izveštaje

47.7. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Usaglašenost sa dobavljačima u inostranstvu je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

Opis	Broj dobavljača	Iznos
a) Dobavljači sa saldom (b + c + d = a)	4	55635
b) Usaglašeno 100%	4	55635
c) Usaglašeno delimično		
d) Nije usaglašeno		

48. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 120 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale kratkoročne obaveze u iznosu od hiljada dinara, a sastoje se od:

	2012.	2013
Obaveze za neto zarade i naknade zarada		8816
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		705
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		13063
Obaveza za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		13025
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		56
Obaveze za poreze i doprinose na naknadu zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		56
Obaveze po osnovu kamate i troškova finansiranja		23249
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze zaposlenima		1585
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podižu u toku godine		
Ostale obaveze		5198
UKUPNO DRUGE OBAVEZE	0	65752

49. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALI JAVNI PRIHOD I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze za PDV i ostale javne prihode na rednom broju 121 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja u iznosu od hiljada dinara sastoje se od:

- obaveza za uplatu PDV u iznosu od hiljada dinara za decembar 2010. godine koje su isplaćene o roku u januaru 2011. godine,

- obaveze za carine u iznosu od hiljada dinara,

- naknadu za korišćenje gradskog građevinskog zemljišta u iznosu od hiljada dinara,

- porez na imovinu za građevinsko zemljište u iznosu od hiljada dinara,

- poreze na zemljište, akcije i udele i obaveze prema Poreskoj upravi u iznosu od hiljada dinara,

- obaveze za poreze na otpremnine i druge poreze u iznosu od hiljada dinara.

50. OBRAČUN PDV

Društvo vodi dvostruku evidenciju obračuna i plaćanja PDV, i to preko knjige ulaznih i izlaznih računa i knjigovodstvene evidencije na grupama računa 27 i 47.

U nastavku je dat tabelarni pregled obračuna PDV.

»Zlatibor mermer« a.d., Užice
Napomene uz finansijske izveštaje

Prihodi za 2013. godinu i plaćeni PDV

Opis	20,00%	PDV 20%	Prihod 8%	PDV 8%	Obračunati PDV
Maloprodaja					
Usluge	4237	843			847
Veleprodaja	17004	3401			3401
Ukupno	21241	4244	0	0	4248
Manjkovi					
Prihod od izvoza robe – oslobođeno plaćanja PDV	15219				
UKUPNO	36460	4244	0	0	4248

Iznos osnovice ne odgovara obračunatom PDV zbog toga što je u PDV uključena obaveza po osnovu primljenih avansa u iznosu odza koje još nisu ispostavljene fakture.

51. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

52. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Na rednom broju 123 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane odložene poreske obaveze na računu 498 u iznosu od hiljada dinara, koje su nastale kao razlika između računovodstvene i poreske amortizacije.

53. SUDSKI SPOROVI

I. Privredno društvo ima sudske sporove.

II. Privredno društvo ima sudske sporove koji su priloženi uz napomene.

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

PREGLED PRIVREDNIH SPOROVA U KOJIMA JE TUŽENA STRANA

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

»Zlatibor mermer« a.d., Užice

Napomene uz finansijske izveštaje

PREGLED SPOROVA PRED SUDOVIMA OPŠTE NADLEŽNOSTI U KOJIMA JE TUŽENA STRANA (RADNI SPOROVI)

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

PREGLED SPOROVA PRED SUDOVIMA OPŠTE NADLEŽNOSTI U KOJIMA JE TUŽILAC

Red. broj	Predmet spora	Vrednost spora	Suprotna strana i naš broj	Nadležnost suda i broj	Očekivani ishod	Datum početka spora	Zastupnici
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
5							
6							
7							
	UKUPNO: din. (..... EUR)					

54. ZALOGE I HIPOTEKE

Redni broj	Naziv objekta	Bliže odredište	Procenjena vrednost u evrima	Procenu radio	Upisana hipoteka	Važi do:
1						
2						
3						
4						
OKVIRNO						

Na nepokretnosti je stavljena hipoteka; hipoteka je uknjižena na poslovnu zgradu, proizvodni pogon i poslovni prostor ukupne površine od m².

Hipoteka je stavljena na ime dugoročnih i kratkoročnih kredita na iznos od dinara.

Na pokretne stvari je dato založno pravo koje je zavedeno u Registar založnog prava na pokretne stvari i prava po rešenju Agencije za privredne registre br. _____ od ____ 200_ godine. Zalogu je dala („NAZIV BANKE“) za obezbeđivanje potraživanja po kreditu na iznos _____ evra, maksimalan iznos: _____ evra za automatsku dizalicu betonsku i građevinski dizalicu. Rok dospelosti potraživanja _____ godine.

DANA

Za privredno društvo

I OPŠTI PODACI

1	Poslovno ime	Zlatibor mermer a.d.
	Sedište i adresa	Pekarska bb 31000 Užice
	PIB	101945632
2	E-mail, web site	mermerue@gmail.com
3	Broj i datum rešenja upisa u registar privrednih subjekata	209233/2007 OD 09.01.2007
4	Delatnost(sifra I opis)	0811 eksploatacija arhitektonskog kamena
5	Broj zaposlenih (prosecan broj 2013)	23
6	Broj akcionara(na dan 31.12.2013.)	29

7 Deset najvećih akcionara				
Redni broj	Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija na dan 31.12.2013.		Ucesce u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2013.
1)	Piero Zanella s.r.l.	58763	71,38%	58.763.000,00
2)	SoKrate Trust	20596	25,02%	20.596.000,00
3)	Gavrilović Živko	233	0,28%	233.000,00
4)	Golubović Miloško	233	0,28%	233.000,00
5)	Zečević Persida	233	0,28%	233.000,00
6)	Panić Zoran	233	0,28%	233.000,00
7)	Zečević Vlade	233	0,28%	233.000,00
8)	Žunić Vuk	233	0,28%	233.000,00
9)	Radović Nedeljko	233	0,28%	233.000,00
10)	Veljković Nada	233	0,28%	233.000,00

8	Vrednost osnovnog kapitala	82.327.000,00
---	----------------------------	---------------

9	Broj izdatih akcija	82.327
	Broj izdatih akcija-obicne	82.327
	ISIN broj	RSZMUEE21702
	CIF kod	ESVUFR
	Broj izdatih akcija-prioritetne	0

10 Podaci o zavisnim drustvima				
Redni broj	Poslovno ime	Sediste I poslovna adresa		

11	Poslovno ime sediste I poslovna adresa revizorske kuce koja je revidirala poslednji finansijski izvestaj	HLB DST- Revizija
----	--	-------------------

12	Naziv organizovanog trzista na koje su ukljucene akcije	BEOGRADSKA BERZA-NOVI BEOGRAD OMLADINSKIH BRIGADA 1
----	---	---



Zlatibor
Mermer

**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA
EKSPLOATACIJU, OBRADU I
MONTAŽU KAMENA**

PIB: SR101945632

Mat.Broj: 17123254

Šifra delatnosti: 012001

Tekući računi: **160-12053-98**

180-0097730101500-72

Pekarska BB, 31000 Užice; Tel: **031/563-844, 563-833**; Fax: **031/563-788**; e-mail: mermerue@gmail.com

IZJAVA

Ovim aktom, zajednicki, generalni direktor, ad "Zlatibor-Mermera" (u daljem tekstu Društvo), Dragan Milojevic i lice odgovorno za sastavljanje godisnjeg izveštaja, izjavljuju, da je prema njihovom najboljem saznanju, godisnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajucih medjunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom pološanu i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog drustva, ukljucujuci i drustva koja su ukljucena u konsolidovane izveštaje.

Uzice, 28.05.2014.g

Lice odgovorno za sastavljanje
godisnjeg izveštaja:

Milesa Vulovic

Generalni direktor,
Dragan Milojevic

**„ZLATIBOR-MERMER“ AD
SKUPŠTINA**

Broj:

Datum: 30.06.2014. godine
UŽICE

Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 8. Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br. 36/11 i 99/11), Skupština akcionara, na sednici održanoj 30.06.2014. godine donela je

ODLUKU

o usvajanju godišnjeg finansijskog izveštaja Društva za 2013. godinu

1. Usvaja se finansijski izveštaj za poslovnu 2013. godinu društva „Zlatibor mermer“ a.d. Užice, kao u prilogu br. 1, koji čini sastavni deo ove odluke, i poslovni rezultat za period od 01.01.2013. do 31.12.2013. godine, kako dalje sledi:

(u hiljadama dinara)

UKUPNA AKTIVA:	400.779
OSNOVNI KAPITAL:	82.327
UKUPNI PRIHODI:	39.819
UKUPNI RASHODI:	76.314
FINANSIJSKI REZULTAT: Gubitak	36.495

2. Odluka stupa na snagu danom donošenja.

U prilogu Odluke:

1. Kopija kompleta finansijskog izveštaja Društva za 2013. godinu
2. Kopija o predaji finansijskog izveštaja za 2013. god. APR- Registru fin. izv. i podat. o bonitetu

DOSTAVLJENO:

- Odboru direktora
- Izvršnom direktoru
- arhivi
- APR

PRESEDNİK SKUPŠTINE
Zlatibor mermer a.d. Užice



AGENCIJA ZA PRIVREDNE REGISTRE

BEOGRAD

PREDMET: Izjava direktora "Zlatibor-Mermer" AD Užice

Ovim potvrđujem da nije doneta Odluka Skupštine akcionara "Zlatibor-Mermer" Ad Užice, o načinu pokrivanja gubitka, koji je iskazan u poslovnim knjigama Društva po završnom računu za 2013.godinu, u iznosu od 36495,00din. Većinski vlasnik društva Pietro Zanella koji je i Predsednik Odbora direktora odlučio je da zbog finansijskih teškoća ne vrši pokriće gubitka iz 2013.god. u toku ove godine.

DAVALAC IZJAVE

