

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЌКАРУП НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6,8	910149	986444	1094447
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	2395	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	5	2395		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	903022	981443	1087167
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6	93882	93882	93882
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	570981	592947	614913
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	238159	294614	378372
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	8	4732	5001	7280
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	8	19	19	19
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	8	4713	4982	7261
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9,11,12,14,15,16,17	79328	189429	106665
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,11	56576	133854	42710
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9	23349	28651	29490
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	9	28730	99748	6247
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	11	4497	5455	6973
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12	13671	52685	56514
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	12	13671	52685	56514
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14	245	0	1091
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	15	73	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	15	73		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	16	743	590	3454
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	17	5376	337	691
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	17	2644	1963	2205
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	6,8,9,11,12,14,15,16	989477	1175873	1201112
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	26	15272474	14048408	10659914

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	18	662113	662113	662113
300	1. Акцијски капитал	0403	18	649893	649893	649893
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	18	12220	12220	12220
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	18	1049078	1049078	1063431
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	18	3194	3194	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18	11542353	10069822	9211762
350	1. Губитак ранијих година	0422	18	10069822	9497037	8906128
351	2. Губитак текуће године	0423	18	1472531	572785	305634
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	19,20	5869889	4782960	4728578

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19,20	5869889	4782960	4728578
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19	10537	8854	10553
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	19	5859352	4774106	4718025
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	20	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21,23,25	4953944	4754738	3958752
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	1129083	1116763	1109549
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	21	1127813	1115495	1108125
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21	1270	1268	1424
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	23	14038	66	82
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23	1963730	1952417	1398732
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	23	879587	900505	798586
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	23	1084143	1051912	600146
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	25	1692637	1546283	1329983
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	122108	110215	101431
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	31989	28635	18616
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	25	359	359	359
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	18,19,20,21,23,25,6,	9834356	8361825	7486218
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	19,20,21,23,25	989477	1175873	1201112
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	26	15272474	14048408	10659914

у Новом Саду

дана 24.03. 2017. године

Законски заступник




Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЌКАПУТ NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Јована Ђорђевића 2

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	27	470770	568256
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27	470770	568256
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	27		4960
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	470770	563296
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	27		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	27,28	1684243	953825
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	27	28730	99748
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	123779	202889
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	63017	94727
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	229747	346160
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28	89462	63679
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	79367	88194
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	28	1050408	233420
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	28	77193	24504
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	27,28	1213473	385569
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	4186	1978
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	29	3036	1612
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	29	3036	1612
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	29	905	366
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	14	245	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	261613	199670
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	30	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	247252	193359
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	14361	6311
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	29,30	257427	197692
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	32	492	1995
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	31	4890	29404
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	32	6026	16933
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	27,28,29,30,31,32	1472528	572785
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	34	3	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Довољ Сад</u>		Законски заступник			
дана <u>24.03.</u> 20 <u>17.</u> године					

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



"Vojvodinaput"-"Bačkaput" a.d. Novi Sad

21 000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I

Telefon: +381 21 456 933, Fax: +381 21 557 095

e-mail: office@backaput.co.rs

web: www.backaput.co.rs

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2016. GOD.

OSNOVNI PODACI DRUŠTVA:

U narednoj tabeli prezentovani su osnovni podaci o društvu AD VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD.

Tabela 1: Osnovni podaci o Društvu

Pun naziv društva:	AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD
Skraćeni naziv društva:	AD Vojvodinaput-Bačkaput
Pravna forma:	Akcionarsko društvo
Sedište:	Novi Sad, Jovana Đorđevića br. 2
Poreski identifikacioni broj:	100238372
Matični broj iz statistike:	08113483
Naziv osnovne delatnosti:	Izgradnja puteva i autoputeva
Šifra osnovne delatnosti:	4211
Tekući račun:	105-31257-57

• Generalni Direktor preduzeća : Mr Dragan Milošević

• Nadzorni odbor :

Vlastimir Mastilović, predsednik NO

Dušan Popović, član NO

Anja Kostić Zobenica, član NO

Tatjana Dobrić, član NO

Jasna Kazimirović Gajić, član NO

• Telefon : 021/456-933, 456-991 ; Faks : 021/557-095 ; E-mail : office@backaput.co.rs

• Internet adresa: www.backaput.co.rs

○ Osnovni kapital Društva: 649.892.880,00 RSD

○ Broj izdatih akcija: 178.542, nominalne vrednosti : 3.640 RSD

Podaci o najvećim akcionarima po broju akcija prikazani su u tabeli ispod.

Tabela 2: Akcionari

R.br	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1	Registar akcija i udela	130,616	73.16%
2	Preduzeće za puteve Niš AD (postoji upisana zaloga prvog reda)	44,636	25.00%
3	Akcionarski fond AD Beograd	2,603	1.46%
4	Starčević Pavle	14	0.01%
5	Popin Vitomir	13	0.01%
6	Čubrilo Željko	12	0.01%
7	Bešlin Dragoljub	11	0.01%
8	Bešović Dragomir	10	0.01%
9	Jovanović Živorad	10	0.01%
10	Filipović Miroslav	9	0.01%
11	Čupić Mirsada	9	0.01%
12	Ostali	599	0.34%
	Ukupno	178,542	100.00%

- o ISIN broj: RSVPBPE42557, CFI kod: ESVUFR
 - o Poslovno ime i sedište revizorske kuće: DIJ-AUDIT d.o.o. Beograd
 - o Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza, Beograd
- 1. Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica**

„Vojvodinaput-Bačkaput ad “ se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena.

Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata.

Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005.

Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god.sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala.

Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , akcije Društva prelaze u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju.

Danom stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlagača i stečajnog dužnika podnelo

predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje Predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije. Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju.

Dana 13.12.2016.godine pred Privrednim sudom u Novom Sadu u Predmetu broj Reo 7/2016 u prvom stepenu je usvojen Unapred pripremljeni plan reorganizacije Društva. U toku je žalbeni postupak po žalbama poverilaca, nakon kojeg će se o UPPR-u Društva odlučivati pred Apelacionim privrednim sudom u Beogradu.

Delatnost

U okviru svoje delatnosti VOJVODINAPUT - BAČKAPUT se bavi:

- rekonstrukcijom i izgradnjom saobraćajnih objekata niskogradnje (puteva , ulica , parkinga, platoa, gradskih trgova, pista, sportskih terena i sl.);
- proizvodnjom i ugradnjom asfalta;
- redovnim i zimskim održavanjem puteva i
- projektovanjem saobraćajnih objekata niskogradnje (izrada glavnih i izvođačkih projekata, projekata izvedenog stanja).

Prema potrebi VOJVODINAPUT - BAČKAPUT takođe obavlja i sledeće poslove:

- proizvodnja i ugradnja betona;
- iznajmljivanje mašina i opreme za građevinarstvo;
- prevoz robe u drumskom saobraćaju;

Održavanje puteva

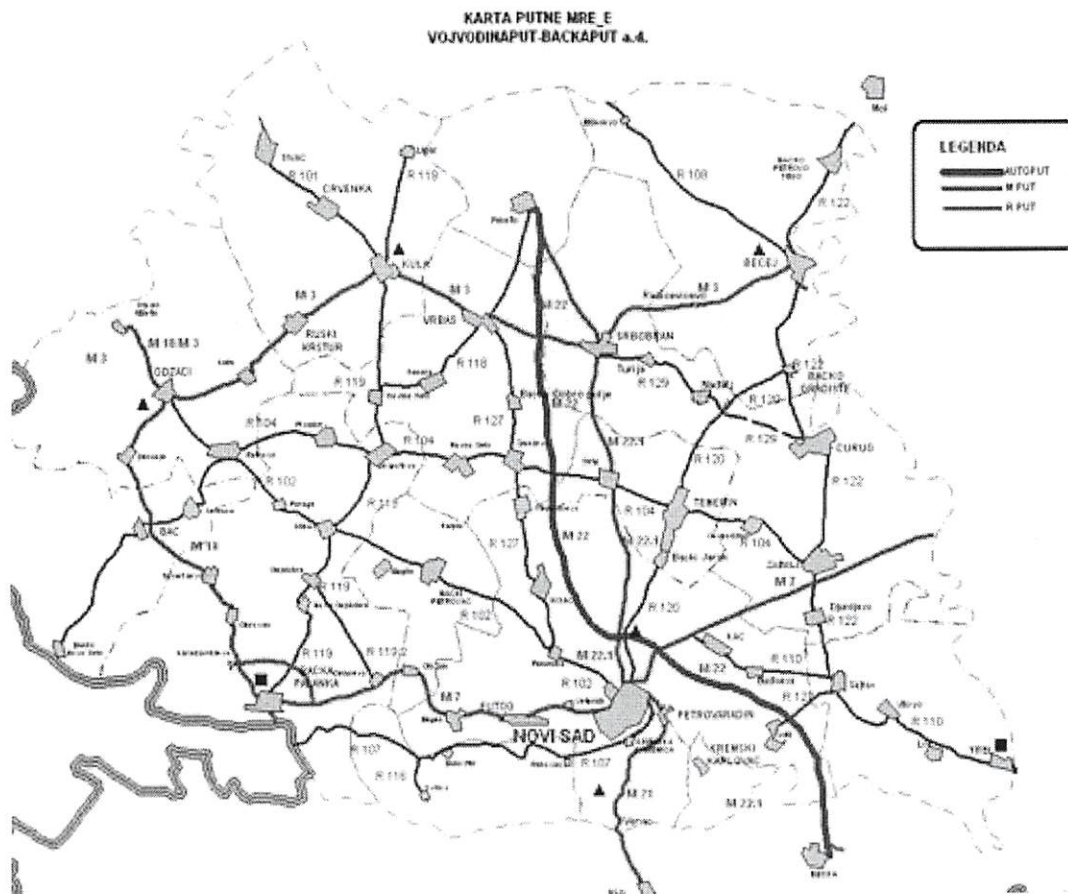
U nadležnosti preduzeća VOJVODINAPUT - BAČKAPUT nalazi se:

Tabela 3: Održavanje puteva

Vrsta puta	Duž. deon. u km.
POLUAUTOPUT E-75	49. 98
AUTOPUT E-75	21. 40
Ukupno:	71.38
Magistralnih puteva	283.4
Regionalnih puteva	458.7
Ukupno :	742.1

Punktovi iz kojih se obavlja redovno i zimskoodržavanje puteva su:

- Punkt Novi Sad
- Punkt Bečej
- Punkt Kula
- Punkt Odžaci
- Punkt Paragovo



Zakonom o javnim putevima "Sl. Glasnik Republike Srbije" br. 101/05 od 21.11.2005. određeno je da se upravljanje državnim putevima poverava JP "Putevi Srbije" (ranije Republička direkcija za puteve), koje u skladu sa zakonom organizuje poslove održavanja, zaštite, korišćenja i razvoja puteva. Pod održavanjem državnog puta smatraju se radovi kojima se obezbeđuje nesmetan i bezbedan saobraćaj vozila i čuvaju upotrebne i realne vrednosti puta.

Pored navedenog Zakona kojim je regulisano redovno održavanje puteva, a na osnovu Zakona o putevima donet je "Pravilnik o redovnom i pojačanom održavanju javnih puteva" kojim se detaljno uređuju sve vrste radova na redovnom i pojačanom održavanju i održavanju puteva u zimskom periodu (Zimska služba).

Pod održavanjem puteva u zimskom periodu podrazumeva se:

- Organizacija zimske službe i vršenje poslova na obezbeđenju prohodnosti puteva u zimskom periodu (čišćenje snega, posipanje kolovoza solju i agregatima, odbacivanje snega iz useka i sa objekta i ostali poslovi koji obezbeđuju odvijanje saobraćaja u zimskom periodu).
- Izvršavanje ostalih poslova potrebnih za obezbeđivanje prohodnosti puteva (ispuštanje vode sa kolovoza, održavanje kanala, održavanje saobraćajne signalizacije - stalne i privremene, popravka sigurnosnih ograda, krpjenje udarnih rupa, oštećenih bankina, uklanjanje blata sa kolovoza itd.).

Uzroci trenutnog nepovoljnog finansijskog stanja Dužnika

Efekte svetske ekonomske krize umnogome su se odrazilina poslovanje Vojvodinaput Bačkaput i u 2012. godini. Restrikcije u budžetu i nedostatak izvora finansiranja za puteve imao je za posledicu smanjenje aktivnosti na poslovima održavanja putne mreže, zaustavljanje investicija države na puteve I i II reda, pa i zaustavljanja radova po ranije zaključenim ugovorima. Radovi na poslovima održavanja puteva I i II reda, finansirani od strane JP „Putevi Srbije“ vršili su se u okviru umanjениh finansijskih sredstava sa ispostavljanjem posebnih naloga za saniranje hitnih problema.

Za radove izvršene u ranijim godinama za državne investitore, građevinska privredna društva potražuju znatna sredstva, pa zbog otežane naplate ovih potraživanja ulazi se u sve veće dugove prema bankama. Sa druge strane, i ako plaćanje od strane države i javnih preduzeća često izostane, PDV se plaća na fakturisanu realizaciju, što takođe znatno utiče na likvidnost građevinskih kompanija.

Negativna okolnost je bila i što je Društvo bilo članica tzv. NIBENS grupacije koja je bila značajno zadužena, a Društvo je bilo solidarni jemac za jedan deo njenih obaveza. Blokada računa svih članica grupacije je nastala kada su banke aktivirale svoje instrumente obezbeđenja što se dodatno negativno odrazilo na poslovanje Društva. Dana 03.11.2011. godine je raskinut ugovor o privatizaciji i Društvo je ušlo u postupak restrukturiranja u skladu sa Zakonom o privatizaciji.

Dana 09.11.2011.godine je pokrenut postupak Restrukturiranja Društva po Odluci Agencije za privatizaciju, a dana 03.09.2014.godine je okončan postupak Restrukturiranja Društva po Odluci Agencije za privatizaciju Republike Srbije.

Dana 13.12.2016.godine pred Privrednim sudom u Novom Sadu u Predmetu broj Reo 7/2016 u prvom stepenu je usvojen Unapred pripremljeni plan reorganizacije Društva. U toku je žalbeni postupak po žalbama poverilaca, nakon kojeg će se o UPPR-u Društva odlučivati pred Apelacionim privrednim sudom u Beogradu.

Organizacija Društva

Rad ovog akcionarskog društva obavlja se kroz organizacijusledećih sektora:

1) Sektor izgradnja

- Realizacija Projekta N gde se podrazumeva operativno izvođenje saobraćajnih, i ostalih objekata "niskogradnje"
- Proizvodnja asfalta i betona
- Ugradnja asfalta

2) Sektor održavanja puteva

- Redovno održavanje puteva
- Zimsko održavanje puteva

3) Sektor mehanizacija

- Praćenje razvoja građevinske mehanizacije, sistema održavanja mehanizacije i usavršavanje
- procedura i informacionog sistema u skladu sa razvojnim programima "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d.
- Razrada tehnologije primene građevinske mehanizacije i projektovanje tehnologije održavanja za potrebe "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d. sa analizama troškova.
- Podrška Projektima i Održavanju puteva planiranje mehanizacije u okviru "Vojvodinaput"- "Bačkaput" a.d.

4) Sektor finansije, komercijala I administracija:

- Finansije
- Komercijala
- Administrativni poslovi

5) Sektor tehnička priprema, kvalitet I razvoj:

- Tehnička priprema
- Kvalitet, informacioni sistem i razvoj

Upravljačka struktura društva u 2016.godini :

Nadzorni odbor :

Članovi Nadzornog odbora Društva :

Od 13.10.2015.godine Nadzorni odbor čine sledeći članovi:

Vlastimir Mastilović, predsednik NO
Dušan Popović ,član NO
Jasna Kazimirivić-Gajić ,član NO
Anja Kostić-Zobenica, član NO
Tatjana Dobrić, član NO

Izvršni odbor:

Mr Dragan Milošević, - Generalni direktor
Marija Agbaba ,dipl.ek.-Izvršni direktor FKA
Dejan Mitrović,dipl.građ.ing.- Izvršni direktor TO

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva,finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine I informacije o kadrovskim pitanjima

U poslovnoj 2016.godini preduzeće je ostvarilo ukupan prihod od 479.846 hiljada dinara dok su ukupni troškovi i rashodi iznosili 1.952.377 hiljada dinara. Preduzeće je poslovalo sa gubitkom od 1.472.531 hiljada dinara, od čega iznos od 9.834.356 hiljada dinara predstavlja gubitak iznad visine kapitala.

Poslovni gubitak u iznosu od 1.213.473 hiljada dinara, finansijski gubitak od 257.427 hiljada dinara, gubitak iz ostalog poslovanja u iznosu od 1.631 hiljada dinara, što čini ukupan gubitak od 1.472.531 hiljada dinara.

Ukupna aktiva preduzeća na dan 31.12.2016.god. iznosi 989.477 hiljada din., a od toga:

Stalna imovina 910.149 hiljada din.

Obrtna imovina 79.328 hiljada din.

Ukupna pasiva preduzeća na dan 31.12.2016.god. iznosi 989.477 hiljada dinara, a od toga:

Kapital 0 hiljada din.

Dug. rezerv. i obaveze 5.869.889 hiljada din.

Kratkoročne obaveze 4.953.944 hiljada din.

Gubitak iznad visine kapitala 9.834.356 hiljada din.

FINANSIJSKI REZULTAT za period od 01.01.2016.-31.12.2016.god.

		U 000 din. 2016
I	UKUPNI PRIHODI	479.846
1	Poslovni prihodi	470.770
2	Finansijski prihodi	4.186
3	Ostali prihodi	4.890
II	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	1.952.377
1	Poslovni rashodi	1.684.243
2	Finansijski rashodi	261.613
3	Ostali rashodi	6.521
III	GUBITAK	1.472.531
1	Poslovni gubitak	1.213.473
2	Finansijski gubitak	257.427
3	Ostali gubitak	1.631
IV	POREZ IZ DOBITKA	
4	Poreski rashodi perioda	
5	Odloženi poreski rashodi	
6	Odloženi poreski prihodi	
V	NETO REZULTAT PREDUZEĆA-NETO GUBITAK	1.472.531

Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze/ukupna aktiva) = 5,93

I stepen likvidnosti (obrotna imovina/kratkoročne obaveze) = 0,02

II stepen likvidnosti (obrotna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze) = 0,05

Koeficijent ekonomičnosti (ukupni prihodi/ukupni rashodi) = 0,25

Društvo se u 2016.godini suočilo sa brojnim izazovima i problemima koji su se odrazili na poslovanje.

Smanjenje investicija na svim nivoima dovelo je do smanjenja obima posla u građevinarstvu uopšte, a posebno u oblasti niskogradnje i putarstva.

Pozicija na tržištu i pored smanjenih investicija i brojne konkurencije je očuvana.

Tabela 4 Struktura prihoda od prodaje

Struktura prihoda od prodaje (000 RSD)	2013	2014	2015	2016
Prihodi od prodaje	524.093	595.145	568.256	470.770
Održavanje puteva	421.606	470.121	522.339	410.397
Izgradnja puteva (asfalt)	29.661	36.493	17.847	24.270
Izgradnja puteva (tucanik)	14.199	0	0	0
Izgradnja puteva (pesak)	4.905	0	0	0
Proizvodnja asfalta	0	7.620	19.698	7.015
Ostale građevinske usluge	53.722	80.911	8.372	29.088

Društvo ostvaruje 90% prihoda od delatnosti održavanja puteva, dok su ostali prihodi generisani kroz izgradnju puteva, proizvodnju asfalta i ostale građevinske usluge. Pad obima poslovanja je posledica kako nepovoljnih aktivnosti na samom tržištu Srbije (smanjenog budžeta za održavanje puteva, pad ekonomske aktivnosti i dr.) kao i internih nedostataka samog Društva koje se odnose na raskid ugovora o privatizaciji, neadekvatan broj zaposlenih i dr.

	Naziv proizvoda/usluge	Jedinica mere	Kolicinski	Vrednost u 000 RSD
			2016.godina	2016.godina
1	Održavanje puteva	t	42.750	410.397
2	Izgradnja puteva	t	3.394	24.270
3	Proizvodnja asf.za treća lica	t	1.148	7.015
4	Ostale gradjevinske usluge			29.088
Ukupno				470.770

Takođe Društvo se u 2016.godini nije zaduživalo kod poslovnih banaka,i poslovanje je u potpunosti finansirano iz sopstvenih izvora i priliva iz redovnog poslovanja.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih na neodređeno vreme 31.12.2016.	Broj zaposlenih na određeno vreme 31.12.2016.	Ukupan broj zaposleni (na određeno i neodređeno vreme) 31.12.2016.
1.	VSS	12	10	22
2.	VS	8	3	11
3.	VKV	0	0	0
4.	SSS	45	2	47
5.	KV	63	3	66
6.	PK	8	0	9
7.	NK	30	0	30
UKUPNO		166	18	184

Starosna struktura zaposlenih

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih na neodređeno vreme 31.12.2016.	Broj zaposlenih na određeno vreme 31.12.2016.	Ukupan broj zaposleni (na određeno i neodređeno vreme) 31.12.2016.
1.	Do 30 godina	5	2	7
2.	30 do 40 godina	39	7	46
3.	40 do 50	45	5	50
4.	50 do 60	65	3	67
5.	preko 60	12	2	14
UKUPNO		166	18	184

Svi zaposleni na određeno vreme su zaposleni u skladu sa Zakonom i Saglasnosti Ministarstva privrede Republike Srbije.

Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo u toku 2016.godine nije bilo mogućnosti da vrši ulaganja u cilju zaštite životne sredine,ali će imati u vidu da to učini u toku 2017.godine.

Značajni događaji po završetku poslovne godine

Nakon održanog ročišta u Privrednom sudu u Novom Sadu dana 25.02.2016.godine za odlučivanje i glasanje o UPPR doneto je Rešenje kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a od 10.02.2016.godine sa ispravkama od 25.02.2016.godine i obustavlja stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad.

Dana 13.12.2016.godine pred Privrednim sudom u Novom Sadu u Predmetu broj Reo 7/2016 u prvom stepenu je usvojen Unapred pripremljeni plan reorganizacije Društva. U toku je žalbeni postupak po žalbama poverilaca, nakon kojeg će se o UPPR-u Društva odlučivati pred Apelacionim privrednim sudom u Beogradu.

Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Sprovođenje poslovne politike podrazumevaće sprovođenje niza mera kako bi se njome predviđeno postepeno realizovalo i poslovna politika sprovela u delo, što obuhvata:

1. Prvenstveno obezbeđenje profitabilnih projekata,
2. Jačanje marketinške pozicije preduzeća radi dobijanja poslova gde se traže veći tehnički i finansijski kapaciteti, bilanci, reference, kadrovi, etc.
3. Jačanje korporativne funkcije, kroz povećanje saradnje i jačanje zajedništva unutar preduzeća i bliža saradnja sa Sindikatom i obezbeđenje bolje informisanosti.
4. Poboljšanje organizacije rada i kvaliteta usluga.
5. Racionalizaciju troškova poslovanja u svim delovima preduzeća.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su :

- Nestabilnost tržišta, kontrakcija tržišta građevinskih usluga.
- Nedostatak finansijskih sredstava i nelikvidnost investitora, JP Putevi Srbije etc
- Velika, brojna i jaka konkurencija na području Južnobačkog okruga

Aktivnosti istraživanja i razvoja

U 2016.godini nisu sprovedene aktivnosti u oblasti istraživanja i razvoja.

Informacije o otkupu sopstvenih akcija

-

Postojanje ogranaka

-

Finansijski instrumenti

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva.

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	U RSD 000	
	2016.	2015.
Zaduženost a)	1.129.083	1.116.763
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	743	590
Neto zaduženost	1.128.340	1.116.173
Kapital b)	(9.834.356)	(8.361.825)
Racio neto dugovanja prema kapitalu	-0.12	-0.14

Upravljanje finansijskim rizikom

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima.

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

Tržišni rizik

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize tržišnog rizika.

Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko dugoročnih kredita koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni..

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra (EUR). Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

Knjigovodstvena vrednost obaveza Društva vezanih za stranu valutu, na dan 31.12.2017.godine, iznosi 1.297.310.226,26 RSD

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa.

Rizik likvidnosti

Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Glavno načelo je da se rizicima upravlja na svim nivoima, vođeno od top menadžmenta sa ciljem da se sistem informisanja je postavljen tako da se na te događaje reaguje pravovremeno.

U Novom Sadu
Mart 2017. godine



Generalni Direktor

Mr Dragan Milošević

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЌКАРУП NOVI SAD


Седиште Нови Сад , Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>Новом Саду</u>			Законски заступник		
дана <u>24.03</u> 20 <u>17</u> године					



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАРУП-ВАЏКАРУП NOVI SAD

Седиште Нови Сад , Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	662113	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	662113	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	662113	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	662113	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	662113	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	9211792	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	9211792	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	572785	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	9784577	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	294695	4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066	9450	4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	10069822	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	1472531	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	11542353	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	


Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	1063431	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	1063431	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	14353	4133	3194	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	3194	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	1049078	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	3194	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	1049078	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	9	10	11			
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	3194	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	1049078	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	7486248
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б) \geq 0$	4221		4237		4246	7486248
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б) \geq 0$	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	590332
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б) \geq 0$	4225		4239		4248	8076580
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б) \geq 0$	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	285245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б) \geq 0$	4229		4241		4250	8361825
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б) \geq 0$	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			1472531
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			9834356
у <u>NOVOH SAOC</u>		Законски вјештачник			
дана <u>29.03.</u> 20 <u>17</u> године					



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113483

Шифра делатности 4211

ПИБ 100238372

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD

Седиште Нови Сад , Јована Ђорђевића 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	616713	692161
1. Продаја и примљени аванси	3002	614364	690184
2. Примљене камате из пословних активности	3003		1977
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2349	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	616560	695025
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	352096	348865
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	229747	346160
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	34717	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	153	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		2864
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	616713	692161
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	616560	695025
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	153	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		2864
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	590	3454
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	743	590

у NOVI SAD

дана 24.03 2017. године

Законски гласник




Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,
Dimitrija Tucovića 119b
11000 BEOGRAD
Tel: 011 / 2424 – 869
Fax: 011/ 2402 - 482
Mob: 064-192-8734
E-mail: dijaudit@mts.rs



PIB: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
o finansijskim izveštajima
za 2016. godinu za
“AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD“

Beograd, mart 2017. godine

S A D R Ž A J

	Strana
Mišljenje ovlašćenog revizora	1 – 3
Finansijski izveštaji za 2016. godinu:	
Bilans stanja	
Bilans uspeha	
Izveštaj o ostalom rezultatu	
Izveštaj o tokovima gotovine	
Izveštaj o promenama na kapitalu	
Napomene uz finansijske izveštaje	

Preduzeće za reviziju "DIJ – AUDIT" d.o.o.,
Dimitrija Tucovića 119b
11000 BEOGRAD
Tel: 011 / 2424 – 869
Fax: 011/ 2402 - 482
Mob: 064-192-8734
E-mail: dijaudit@mts.rs



PIB: 104063399
Tekući račun: 205-98605-26
Komercijalna banka a.d., Beograd
Matični broj: 20084944
Šifra delatnosti: 6920
EPPDV: 210628991

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI DRUŠTV "AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD"

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva "AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD" (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2016. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine i Izveštaj o promenama na kapitalu 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 fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje rukovodstvo smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i fer prezentaciju finansijskih izveštaja u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnijih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)
SKUPŠTINI DRUŠTVA “AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD“

Osnova za mišljenje sa rezervom

Duštvo je na dan 31.12.2016.godine bilansiralo iznos od 23.070 hiljada dinara na ime zaliha koje obuhvataju materijal, rezervne delove i alat i inventar, društvo je izvršilo popis navedenih zaliha.Međutim, nije izvršeno usklađivanje popisne i knjigovodstvene dokumentacije kao ni magacinska evidencija sa analitičkom dokumentacijom društva. Nismo u mogućnosti da kvantifikujemo eventualne efekte na priložene finansijske izveštaje društva,

Duštvo je na dan 31.12.2016.godine bilansiralo iznos od 5.859.352 hiljada dinara na ime rezervisanja po osnovu sudskih sporova iznos od 1.129.207 hiljada dinara i za data jemstva i garancije bivšim članicama Nibens u ukupnom iznosu od 4.581.742 hiljada dinara tj. 30% od ukupno prikazanih jemstva i garancija u vanbilansnoj evidenciji koja iznose 15.272.474 hiljada dinara,knjiženje je izvršeno na osnovu odluke društva. Obračun kamata za aktivne sudske sporove izvršene su do 31.07.2016.godine odnosno dana podnošenja Unapred pripremljenog plana reorganizacija. Na osnovu raspoložive dokumentacije, nismo u mogućnosti da se uverimo da su priznati svi gubici koji mogu proisteći po osnovu potencijalno negativnog ishoda navedenih sporova, kao ni da kvantifikujemo eventualne efekte dodatnih rezervisanja na priložene finansijske izveštaje Društva.

Duštvo je obaveze prema dobavljačima na dan 31.12.2016.godine bilansiralo u iznosu od 879.587 hiljada dinara, nije izvršeno usaglašavanje u dovoljnoj meri čime nismo uspeli da se uverimo u realnost istih jer od ukupno poslatih konfirmacija usaglašeno je 27,95 %, odnosno 242.992 hiljada dinara, kao ni da kvantifikujemo eventualne efekte na priložene finansijske izveštaje društva.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu *Osnova za mišljenje sa rezervom*, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj društva “**AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD“** na dan 31. decembra 2016. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Privredni sud u Novom Sadu 03. juna 2015. godine je doneo rešenje o pokretanju prethodnog stečajnog postupka nad Društvom. Privredni sud u Novom Sadu je 25. februara 2016. godine doneo rešenje o otvaranju i obustavljanju stečajnog postupka nad Društvom. Istim rešenjem se potvrđuje usvajanje korigovanog teksta unapred pripremljenog plana reorganizacije od 10. februara 2016. godine sa ispravkama od 25. februara 2016. godine.Novi korigovani Uppr rađen je na dan 31.07.2016.godine a Rešenje o potvrđivanju Uppr-a dostavljeno je 13.12.2016.godine, pred Privrednim sudom u Novom Sadu u Predmetu broj Reo 7/2016 u prvom stepenu je usvojen Unapred pripremljeni plan reorganizacije Društva. U toku je žalbeni postupak po žalbama poverilaca, nakon kojeg će se o UPPR-u Društva odlučivati pred Apelacionim privrednim sudom u Beogradu.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)
SKUPŠTINI DRUŠTVA "AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT
NOVI SAD"

Na dan 31. decembra 2016. godine Društvo je iskazalo neto tekući gubitak u iznosu od RSD 1.472.531 hiljada, dok gubitak iz ranijih godina iznosi RSD 10.069.822 hiljade . Kratkoročne obaveze Društva su veće od obrtne imovine za RSD 4.874.616 hiljada. Blokada Društva je neprekidna od 2.06.2015.godine i na dan revizije iznosi RSD 1.758.591 hiljada. Prethodno navedeno stanje, kao i činjenica da ukoliko unapred pripremljen plan reorganizacije ne postane pravnosnažan pa se pokrene postupak stečaja nad Društvom, ukazuje na postojanje značajne neizvesnosti koje mogu da izazovu sumnju u sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

Stanje osnovnog kapitala iskazanog u izveštajima „Društva“ nije usaglašeno sa iznosom upisanog kapitala u registru Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Kao što je obelodanjeno u napomeni uz finansijske izveštaje broj 22, Društvo ima upisane hipoteke u korist poslovnih banaka na osnovnim sredstvima, upisanim u list nepokretnosti br.19294 KO Novi Sad I, u list nepokretnosti br.1294 KO Novi Sad IV i u list nepokretnosti br.146 KO Turija, i u korist Poreske uprave-Republika Srbija na parceli br.3904/2, upisanim u list nepokretnosti 1383 KO Zmajevu i na osnovnim sredstvima upisanim u list nepokretnosti br. 146 KO Turija.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 62/2013 i 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2016. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije. Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2016. godine.

U Beogradu, 24. Mart 2017. godine

Ovlašćeni licencirani revizor
Jagoda Jovanović

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08113483**

Шифра делатности **4211**

ПИБ **100238372**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЏКАПУТ NOVI SAD**

Седиште **Нови Сад , Јована Ђорђевића 2**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	6,8	910149	986444	1094447
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	2395	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5	2395		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	903022	981443	1087167
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6	93882	93882	93882
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	570981	592947	614913
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	238159	294614	378372
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	8	4732	5001	7280
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	8	19	19	19
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	8	4713	4982	7261
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9,11,12,14,15,16,17	79328	189429	106665
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,11	56576	133854	42710
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9	23349	28651	29490
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	9	28730	99748	6247
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	11	4497	5455	6973
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12	13671	52685	56514
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	12	13671	52685	56514
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	14	245	0	1091
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	15	73	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	15	73		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	16	743	590	3454
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	17	5376	337	691
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	17	2644	1963	2205
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	6,8,9,11,12,14,15,16	989477	1175873	1201112
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	26	15272474	14048408	10659914

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	18	662113	662113	662113
300	1. Акцијски капитал	0403	18	649893	649893	649893
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	18	12220	12220	12220
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	18	1049078	1049078	1063431
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	18	3194	3194	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18	11542353	10069822	9211762
350	1. Губитак ранијих година	0422	18	10069822	9497037	8906128
351	2. Губитак текуће године	0423	18	1472531	572785	305634
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	19,20	5869889	4782960	4728578

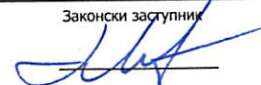
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19,20	5869889	4782960	4728578
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19	10537	8854	10553
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	19	5859352	4774106	4718025
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	20	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	21,23,25	4953944	4754738	3958752
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	1129083	1116763	1109549
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	21	1127813	1115495	1108125
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21	1270	1268	1424
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	23	14038	66	82
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23	1963730	1952417	1398732
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	23	879587	900505	798586
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	23	1084143	1051912	600146
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	25	1692637	1546283	1329983
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	122108	110215	101431
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	31989	28635	18616
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	25	359	359	359
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	18,19,20,21,23,25,6,	9834356	8361825	7486218
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	19,20,21,23,25	989477	1175873	1201112
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	26	15272474	14048408	10659914

у Новом Саду

дана 24.03. 2017. године

Законски заступник




Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08113483**

Шифра делатности **4211**

ПИБ **100238372**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ВОЈВОДИНАПУТ-ВАЏКАПУТ NOVI SAD**

Седиште **Нови Сад , Јована Ђорђевића 2**

БИЛАНС УСПЕХА


за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	27	470770	568256
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27	470770	568256
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	27		4960
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	470770	563296
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	27		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	27,28	1684243	953825
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	27	28730	99748
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	123779	202889
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	63017	94727
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28	229747	346160
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28	89462	63679
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	79367	88194
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	28	1050408	233420
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	28	77193	24504
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	27,28	1213473	385569
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	4186	1978
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	29	3036	1612
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	29	3036	1612
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	29	905	366
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	14	245	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	261613	199670
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	30	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	247252	193359
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	14361	6311
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	29,30	257427	197692
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	32	492	1995
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	31	4890	29404
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	32	6026	16933
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	27,28,29,30,31,32	1472528	572785
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	34	3	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Довољ Сад</u>		Законски заступник			
дана <u>24.03.</u> 20 <u>17.</u> године					

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08113483**

Шифра делатности **4211**

ПИБ **100238372**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО VOJVODINAPUT-ВАЏКАПУТ NOVI SAD**


Седиште **Нови Сад , Јована Ђорђевића 2**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	27,28,29,30,31,32,34	1472531	572785
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>Новом Саду</u>			Законски заступник		
дана <u>24.03</u> 20 <u>17</u> године					



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08113483**

Шифра делатности **4211**

ПИБ **100238372**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-BAČKAPUT NOVI SAD**

Седиште **Нови Сад , Јована Ђорђевића 2**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	616713	692161
1. Продаја и примљени аванси	3002	614364	690184
2. Примљене камате из пословних активности	3003		1977
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2349	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	616560	695025
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	352096	348865
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	229747	346160
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	34717	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	153	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		2864
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	616713	692161
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	616560	695025
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	153	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		2864
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	590	3454
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	743	590

у NOVI SAD

дана 24.03 2017 године

Законски наступник




Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08113483**

Шифра делатности **4211**

ПИБ **100238372**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO VOJVODINAPUT-VAŠKAPUT NOVI SAD**

Седиште **Нови Сад , Јована Ђорђевића 2**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	662113	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	662113	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	662113	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	662113	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	<input type="text" value="662113"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	9211792	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	9211792	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	572785	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	9784577	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	294695	4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066	9450	4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	10069822	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	1472531	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	11542353	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	


Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	1063431	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	1063431	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	14353	4133	3194	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	3194	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	1049078	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	3194	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	1049078	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143	3194	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126	1049078	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	7486248
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237		4246	7486248
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	590332
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239		4248	8076580
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	285245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241		4250	8361825
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
8	Промене у текућој _____ години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			1472531
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			9834356
у <u>NOVOH SAOC</u>		Законски вјештачник			
дана <u>29.03.</u> 20 <u>17</u> године					



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

„VOJVODINAPUT-BAČKAPUT AD “NOVI SAD

**Napomene uz finansijske izveštaje
sa stanjem na dan 31.12.2016.godine**

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„Vojvodinaput-Bačkaput ad “ se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata. Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005. Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god. sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala. Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , Društvo prelazi u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju. Od 03.09.2014.godine Društvo se upisuje u Registar privrednih subjekata pod nazivom Vojvodinaput-Bačkaput ad Novi Sad .Registrator je na osnovu člana 8. Zakona o postupku registracije u Agenciji za privredne registre ,pokrenuo postupak registracije po službenoj dužnosti ,s obzirom da je došao do saznanja o činjenicama / dokumentima koji su od značaja za pravni promet ,s obzirom da je od strane Agencije za privatizaciju ,Registru privrednih subjekata dostavljen Spisak subjekata) nalazila u postupku restrukturiranja, pa je u smislu člana 91.stav 1. Istog Zakona doneo odluku kao u dispozitivu.

Model i metod privatizacije subjekta privatizacije privrednog društva „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad određen je Odlukom Ministarstva privrede RS broj: 023-02-01958/2014-05 od 25. novembra 2014. godine, tako da se postupak privatizacije sprovede modelom prodaje imovine, metodom javnog prikupljanja ponuda sa javnim nadmetanjem.

Program prodaje imovine subjekta privatizacije „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je izrađen u roku i dostavljen Agenciji za privatizaciju RS, ali do dana stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, nije objavljen javni poziv za prodaju imovinu. Zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlača i stečajnog dužnika podnelo predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije (u daljem tekstu: UPPR). Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju. Nakon održanog ročišta u Privrednom sudu u Novom Sadu dana 25.02.2016.godine za odlučivanje i glasanje o UPPR doneto je Rešenje kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a od 10.02.2016.godine sa ispravkama od 25.02.2016.godine i obustavlja stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad.

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.07.2016.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 7/2016 je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.07.2016.godine

Struktura kapitala je sledeća:

1. Agencija za privatizaciju	130.616 akcija	73,15 %
2. Preduzeće za puteve Niš a.d. (postoji upisana zaloga I reda)	44.636 akcija	25,00 %
3. Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603 akcija	1,46 %
4. Mali akcionari	673 akcija	0,38 %

Sedište Društva je 21000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I .

Poreski identifikacioni broj Društva je 100238372.

Matični broj Društva je 08113483.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane generalnog direktora Mr Dragana Miloševića.Finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja prevedenim Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) broj: 401-00-896/2014-16 od 13.03.2014. godine;
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014),
- Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

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

- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (Nastavak)

1. Efekti obračunate ugovorene valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine iskazuju se u bilansu stanja na račun vremenskih razgraničenja. Takva praksa nije u skladu sa MSFI.
2. Greške iz prethodnih godina se nisu odrazile na finansijske izveštaje za 2015. godinu, već su evidentirane kao korekcije početnog stanja neraspoređene dobiti u finansijskim izveštajima za 2015. godinu.
3. Društvo nije sastavilo konsolidovane finansijske izveštaje .

(b) Uporedni podaci

Uporedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu. Finansijski izveštaji Društva su bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od DIJ-AUDIT DOO BEOGRAD.

Uporedni podaci odnosno početna stanja predstavljaju podatke sadržane u finansijskim izveštajima za 2014. godinu.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2015. godinu, su sledeće:

3.1. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (*2 do 5 godina*).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanja za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

	U %
Građevinski objekti	1.30-10
Pogonska oprema	2-25
Putnička vozila	3-16.5

3.3. Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je nekretnina koja se drži radi zarade od zakupnine, ili radi povećanja kapitala, ili radi i jednog i drugog.

Investiciona nekretnina, koja uglavnom obuhvata administrativne zgrade koje nisu pod hipotekom, drži se radi dugoročnih prinosa od zakupa i ne koristi se od strane Društva.

Zemljište koje se drži u operativnom zakupu se klasifikuje i računovodstveno obuhvata kao investiciona nekretnina ukoliko ispunjava ostale zahteve iz definicije investicione nekretnine.

Investiciona nekretnina se iskazuje po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Poslednja procena imovine po fer vrednosti urađena je od strane Zlatomira Popovića PR sudskog veštaka za oblast ekonomsku finansijsku na dan 31.12.2014.godine.

3.4. Finansijski instrumenti

a) *Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha*

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva u ovoj kategoriji su klasifikovana kao tekuća sredstva. Na dan 31.decembra 2016. godine Društvo nema finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promene iskazuju u bilansu uspeha.

b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i "gotovinu i gotovinske ekvivalente."

Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode, robu i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje /60 dana, ili po odluci direktora, / na predlog stručnih službi koje su procenile da je naplata potraživanja neizvesna. Društvo nenaplativa potraživanja isknižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

c) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja. Ukoliko za finansijska sredstva raspoloživa za prodaju ne postoji aktivno tržište, ukoliko su sa fiksnim rokom dospeća, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po amortizovanoj vrednosti primenom metoda efektivne kamatne stope.

d) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja; tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

Priznavanje i merenje

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Finansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

Obaveze po kreditima

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

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se vrednuju po nominalnoj vrednosti.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Kada se materijal proizvodi i dalje koristi u narednoj fazi procesa proizvodnje, njegova procena se vrši u visini troškova proizvodnje, a najviše do neto prodajne vrednosti. Obračun izlaza zaliha materijala se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe gotovih proizvoda i proizvodnje u toku se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Obračun izlaza zaliha robe se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

3.6. Stalna sredstva namenjena prodaji

Društvo priznaje i iskazuje stalno sredstvo kao sredstvo namenjeno prodaji ako se njegova knjigovodstvena vrednost može prvenstveno povratiti kroz prodajnu transakciju, a ne kroz nastavak korišćenja.

Stalno sredstvo namenjeno prodaji meri se po nižem iznosu od knjigovodstvene i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama. Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno ili obaveza izmirena

Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva, koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod.

3.7. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

Merenje dugoročnih rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdataka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

3.8. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziona i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.10. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.9.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.11. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.12. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

3.13. Kursne razlike

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima („RSD“) bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

3.14. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

3.15. Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkove i druge nepomenute rashode.

3.16. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između poreske osnovice i knjigovodstvene vrednosti u skladu sa politikom obelodanjivanja u *Napomeni 3.2.* i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovane na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisa, kreditnih sposobnosti kupaca i na analizi promena u

uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši na osnovu procene njihove neto prodajne cene na tržištu. Jednom godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine ispravke vrednosti zaliha na osnovu trenutnih predviđanja.

4.4. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki. Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ulaganja u razvoj	-	-	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke	-	-	-
Softver i ostala prava	2.395	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostala nematerijalna ulaganja	-	-	-
Nematerijalna ulaganja u pripremi	-	-	-
Avansi za nematerijalnu imovinu	-	-	-
Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>2.395</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Poljoprivredno i ostalo zemljište	93.882	93.882	93.882
Građevinsko zemljište			
Gradjevinski objekti	1.560.303	1.560.303	1.560.303
Postrojenja i oprema	654.457	653.593	692.876
Investicione nekretnine			

Ostale nekretnine, postrojenja i oprema
 Nekretnine, postrojenja i oprema u
 pripremi
 Ulaganja na tuđim
 nekretninama, postrojenjima i opremi
 Avansi za nekretnine, postrojenja i
 opremu
 Ispravka vrednosti
 nekretnina, postrojenja i opreme

1.405.620	1.326.335	1.259.319
903.022	981.443	1.087.167

Stanje na dan 31. decembra

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2016. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

(u 000 RSD)

OPIS	Poljoprivr.i ostalo zemljište	Građevin sko zemljište	Gradj.obj ekti	Postrojen ja i oprema	UKUPNO
	020	021	022	023	
NABAVNA VREDNOST					
Stanje, na početku godine	93,882	-	1,560,303	653.593	2.307.778
Povećanja u toku godine	-	-	-	719	719
Prenos	-	-	-	-	-
Rashodovano u toku godine	-	-	-	145	145
Otuđeno u toku godine	-	-	-	-	-
Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	93,882	-	1,560,303	654,457	2,308,642
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI					
Stanje, na početku godine	-	-	967,355	358,980	1,326,335
Amortizacija tekuće godine	-	-	21,966	57,329	79,295
IV akumulirana u rashodovanim sredstvima	-	-	-	11	11
IV akumulirana u otuđenim sredstvima	-	-	-	-	-
Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	-	-	989,321	416,298	1,405,619
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2016.	93,882	-	570,981	238,159	903,022
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2015.	93,882	-	592,947	294,614	981,443

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina, postrojenje i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan sastavljanja bilansa stanja Društvo je procenilo da iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme izražava njihovu poštenu vrednost.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih elonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti; i
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja.

Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, osim za sredstva za koja se obračun amortizacije vrši funkcionalnom metodom ukoliko obračunata amortizacija znatnije odstupa od obračuna izvršenog proporcionalnom metodom.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo, nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje, da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

7. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>u RSD 000</i>		
Šume	-	-	-
Višegodišnji zasadi	-	-	-
Osnovno stado	-	-	-
Biološka sredstva u pripremi	-	-	-
Avansi za biološka sredstva	-	-	-
Ispravka vrednosti bioloških sredstava	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>u RSD 000</i>		
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica- Zgop	182.657	182.657	182.657
Obezvređenje Zgop ad Novi Sad	(182.657)	(182.657)	(182.657)
Učešća u kapitalu pridruženih subjekata u zajedničkim poduhvatima		-	-

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	19	19	19
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji		-	-
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu		-	-
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu		-	-
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	466.086	466.086	468.364
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana	<u>(461.373)</u>	<u>(461.104)</u>	<u>(461.103)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>4.732</u>	<u>5.001</u>	<u>7.280</u>

Učešća u kapitalu se odnose na: Učešća u kapitalu pravnog lica Lafarge, i stambene kredite zaposlenih.

Društvo odobrava dugoročne zajmove za rešavanje stambenog pitanja svojim zaposlenima (kupovina i izgradnja stanova). Zaposleni vraćaju pozajmice u skladu sa Ugovorom o zajmu - stambenom kreditu, u jednakim mesečnim ratama. Zajmovi pre 2000. godine su davani zaposlenima na 40 godina, dok su kasnije potpisani ugovori o zajmu zaključivani na 10 ili 20 godina, s tim da su kupci stanova u mogućnosti da u svakom trenutku zahtevaju izmenu ugovorenog načina otplate duga potpisivanjem aneksa osnovnog ugovora ukoliko odluče da stan ili deo stana isplate odjednom ili u roku kraćem od ugovorenog.

Kod stambenih zajmova koji su dati na rok od 40 godina, u slučaju da Kupac iz opravdanih razloga nije u mogućnosti da otplaćuje dug usled gubitka redovnih prihoda, Ugovor se raskida, a Kupac stiče susvojnu na delu stana srazmerno broju otplaćenih rata, dok neotplaćeni deo stana nastavlja da koristi u svojstvu zakupca stana. Kod zajmova koji su odobravani na period od 10 ili 20 godina sa datumom prestanka radnog odnosa Kupac je dužan da iznos preostalog duga isplati Društvu jednokratno.

Putem javnog tendera održanog dana 14. septembra 2007. godine, preduzeće Europark d.o.o.

Beograd,

je kupilo 70% društvenog kapitala društva ZGOP a.d., Novi Sad. Na zahtev Društva od 31. decembra 2009. godine i Odlukom Agencije za privatizaciju, celokupan udeo u ZGOP a.d. Novi Sad, je ustupljen Društvu prema ugovoru br. 02-369 o ustupanju ugovora o prodaji 70% društvenog kapitala akcionarskog

društva ZGOP Novi Sad zaključenog dana 22. marta 2010. godine i Anexa br.1 napred pomenutog ugovora zaključenog dana 12. maja 2010. godine. Ispunjenje II godine investiranja od strane Kupca - Bačkaputa nije izvršeno, te je Agencija za privatizaciju dana 03.11.2011.godine rakinula kupoprodajni ugovor sa Kupcem čiji je subjekt privatizacije ZGOP a.d. Novi Sad. Tako su uložena sredstva u iznosu od 461.103 hilj.din. data na ispravku vrednosti na kraju 2012 godine.

9. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Obračun nabavne vrednosti zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara		-	-
Materijal	16.412	21.671	22.502

u RSD 000

Rezervni delovi	11.361	10.995	9.958
Alat i inventar	853	1.262	2.307
Materijal, rezervni delovi, alat i inventar u obradi, doradi i manipulaciji			-
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	5.277	5.277	5.277
Nedovršena proizvodnja	28.730	105.828	12.326
Nedovršene usluge			-
Odstupanje od cena proizvodnje i usluga		(6.079)	(6.079)
Gotovi proizvodi u skladištu			-
Odstupanje od cena gotovih proizvoda			-
Obračun nabavke robe			-
Roba u magacinu			-
Roba u prometu na veliko			-
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica			-
Roba u prometu na malo			-
Roba u obradi, doradi i manipulaciji			-
Roba u tranzitu			-
Roba na putu			-
Ispravka vrednosti robe			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>52.079</u>	<u>128.399</u>	<u>35.737</u>

10. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja se odnose na:

u RSD 000

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji	-	-	-
Zemljište namenjeno prodaji	-	-	-
Građevinski objekti namenjeni prodaji	-	-	-
Investicione nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Ostale nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Postrojenja i oprema namenjena prodaji	-	-	-
Biološka sredstva namenjena prodaji	-	-	-
Sredstva poslovanja koje se obustavlja	-	-	-
Ispravka vrednosti stalnih sredstava i sredstva obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

11. DATI AVANSI

Dati avansi se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u zemlji	4.497	5.455	6.973
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u inostranstvu			-
Plaćeni avansi za robu u zemlji			-
Plaćeni avansi za robu u inostranstvu			-
Plaćeni avansi za usluge u zemlji			-
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu			-
Ispravka vrednosti plaćenih avansa			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>4.497</u>	<u>5.455</u>	<u>6.973</u>

12. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica		-	-
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		-	-
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica		-	-
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		-	-
Kupci u zemlji	457,213	499,441	519,485
Kupci u inostranstvu			-
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			-
Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	<u>(443,542)</u>	<u>(446,756)</u>	<u>(462,971)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>13.671</u>	<u>52.685</u>	<u>56.514</u>

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

	2016	U RSD 000 2015
Stanje na početku godine	446.755	462.971
Naplaćena otpisana potraživanja	3.705	18.039
Ispravka u toku godine	492	1.823
Isknjiženo		---
Korekcija početnog stanja		
Stanje 31. Decembra	443.542	446.755

Najznačajnija pojedinačna potraživanja su :

Prostor Titel u iznosu od 136.964 hilj.din. od 2009.godine, Opština Vrbas u iznosu od 31.861 hilj.din. od 2010 godine ,Gardi u iznosu od 41.070 hilj.din. od 2009/2010 god. , ATP Vojvodina u iznosu od 30.032 hilj.din. od 2008.godine , Direkcija Šabac u iznosu od 21.679 hilj.din. od 2008.godine (NIP), Opština Irig u iznosu od 18.653 hilj.din. od 2009/2010 god. , Hidroinvest u iznosu od 15.583 hilj.din. od 2009.godine, Pzp Beograd u iznosu od 19.292 hilj.din. od 2010/2014 god. , Pzp Vranje u iznosu od 14.688 hilj.din. od 2009.godine ,Napred u iznosu od 14.435 hilj.din. od 2009/2010 godine .

Najveći deo potraživanja preduzeće potražuje iz perioda pre restrukturiranja i to iz investicija koje je finansirao Fond za kapitalna ulaganja APV , i najveći deo potraživanja je utužen.

Neusaglašena potraživanja u skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu se odnose na obračune kamata koje naši dužnici nisu kjižili u svojim poslovnim knjigama.

13. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova se odnose na:

	2016	2015	u RSD 000 2014
Potraživanja od izvoznika	-	-	-
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun	-	-	-
Potraživanja iz komisijone i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

14. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Potraživanja za kamatu i dividende	64.688	64,688	65,757
Potraživanja od zaposlenih	1,605	1,360	1,360
Potraživanja od državnih organa i organizacija			-
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	22	22	22
Potraživanje za naknade zarada koje se refundiraju	951	951	951
Potraživanja po osnovu naknada šteta			-
Ostala kratkoročna potraživanja	122,379	122,379	122,379
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	<u>(189,400)</u>	<u>(189,400)</u>	<u>(189,378)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>245</u>	<u>0</u>	<u>1,091</u>

15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica		-	-
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica		-	-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	478.805	478.732	517.689
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			-
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine			-
Hartije od vrednosti do dospeća-deo koji dospeva do jedne godine			-
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha			-
Ostali kratkoročni finansijski plasmani			-
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	<u>(478.732)</u>	<u>(478.732)</u>	<u>(517.689)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>73</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti		-	-
Tekući (poslovni) računi	743	590	3.454
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi			-
Blagajna			-
Devizni račun			-
Devizni akreditivi			-
Devizna blagajna			-
Ostala novčana sredstva			-
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>743</u>	<u>590</u>	<u>3.454</u>

17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	5.376	337	691
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica			-
Naknadno vraćen porez na dodatu vrednost kupcima-stranim državljanima			-
PDV nadoknada isplaćena poljoprivrednicima			-
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost			-

Unapred plaćeni troškovi			-
Potraživanja za nefakturisani prihod			-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza			-
Odložena poreska sredstva			-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	2.644	1.963	2.205
Stanje na dan 31. decembra	8.020	2.300	2.896

18. KAPITAL

Kapital se odnosi na:

	2016	2015	<i>u RSD 000</i> 2014
Akcijski kapital	649,893	649,893	649,893
Udeli društava sa ograničenom odgovornošću			-
Ulozi			-
Državni kapital			-
Društveni kapital			-
Zadružni udeli.			-
Emisiona premija			-
Ostali osnovni kapital	12,220	12,220	12,220
Upisane a neuplaćene akcije			-
Upisani a neuplaćeni udeli i ulozi			-
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			-
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju			-
Zakonske rezerve			-
Statutarne i druge rezerve			-
Revalorizacione rezerve po osnovu revalor. nemat. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1,049,078	1,049,078	1,063,431
Aktuarski dobiti ili gubici po osnovu planova definisanih primanja	(3.194)	(3.194)	-
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			-
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruž. društava			-
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja		-	-
Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje		-	-
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka		-	-
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		-	-
Neraspoređeni dobitak ranijih godina		-	-
Neraspoređeni dobitak tekuće godine		-	-
Gubitak ranijih godina	(10,069,822)	(9,497,037)	(8,906,128)
Gubitak tekuće godine	(1,472,531)	(572,785)	(305,634)
Gubitak iznad visine kapitala	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	(9,834,356)	(8,361,825)	(7,486,218)

Udeli u Društvu kao društvu sa ograničenom odgovornošću u iznosu od RSD hiljada odnose se na:

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2016. godine je prikazana u narednoj tabeli :

	<u>Broj akcija</u>	<u>%</u>	<u>U RSD 000</u>
Agencija za privatizaciju	130.616	73.16%	475.480
Pzp Niš (postoji upisana zaloga I reda)	44.636	25%	162.488
Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603	1.46%	9.476
Mali akcionari	673	0.38%	2.449
UKUPNO:	<u>178.528</u>	<u>100%</u>	<u>649.893</u>

Revalorizacione rezerve Društva na dan 31. decembra 2016. godine iznose RSD 1.049.078 hiljada dinara.

Društvo je u 2016. godini ostvarilo gubitak u iznosu od RSD 1.472.531 hiljada.

19. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>u RSD 000</u> <u>2014</u>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		-	-
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10.537	8.854	10.553
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	5.859.352	4.774.106	4.718.025
Ostala dugoročna rezervisanja		-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>5.869.889</u>	<u>4.782.960</u>	<u>4.728.578</u>

Društvo je izvršilo rezervisanje za jemstva i garancije u iznosu od 4.581.742 hilj.dinara,u iznosu od 30% ukupne vanbilansne obaveze od 15.272.474 hilj.dinara .
Za zaostale zarade iz 2011.godine obračunati su porezi i doprinosi sa kamatama rezervisana su sredstva u iznosu od 148.402 hilj.dinara.

Rezervisanje je izvršeno za:

Za sudske sporove RSD 1.129.207 hiljada(videti tačku 27).

20. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	-	-
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-	-
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-	-
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godine dana	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	-
Obaveze po osnovu finansijskog leasing-a	-	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>0</u>	<u>0 -</u>	<u>0 -</u>

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		-	-
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		-	-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1,127,813	1,115,495	1,108,125
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			-
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	1,270	1,268	1,424
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine			-
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednost			-
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja			-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>1,129,083</u>	<u>1,116,763</u>	<u>1,109,549</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕŠТАЈЕ

31. decembar 2016.,godine

22. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ- hipoteke

U narednoj tabeli dat je pregled kratkoročnih kredita društva sa prikazanim periodima dospeća i sredstvima obezbeđenja:

“ВОЈВОДИНАПУТ”-“БАЧКАПУТ”ад Нови Сад

Јована

Ђорђевића 2

ПРЕГЛЕД УСПОСТАВЉЕНИХ ХИПОТЕКА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ

ИМОВИНА	ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА	КЊИГОВОДСТВЕНА ВРЕДНОСТ ИМОВИНЕ	ОСНОВ УПИСА ХИПОТЕКЕ
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	150,000,000	462,872,198	Уговор о кредиту бр.105020452021461304 од 09.09.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	120,000,000		Уговор о кредиту бр.103000Г-15846168 од 21.05.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	30,000,000		Уговор о кредиту од 28.05.2010. БР.31257/5/10
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	221,750,694		ЕУР У говор о кредиту бр. 105020453000247855 од 21.05.2010.(1.795.955 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	246,944,600		ЕУР Уговор о кредиту бр. 105080453000231275 од 16.03.2010. (2,000,000,00EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	500,000,000		Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-7776371 од 05.07.2010.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. decembar 2016.,godine

Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	592,385,894		ЕУР Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-255130 од 05.07.2010.(4.797.723,19EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	176,144,920		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286558 од 21.12.2010.(1.426.594,63EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	41,157,433		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286655 од 21.12.2010.(333.333,33 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	93,844,569		Уговор о кредиту бр.105020452025894495 од 21.12.2010.
УКУПНО :		2,172,228,110	462,872,198	
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	Erste bank a.d. Novi Sad	61,736,150	65,175,334	ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист ПЗП Београд бр.91032251-5400028338 од 16.09.2010. (500.000,00EUR)
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	НЛБ банка а.д. Београд	165,624,508		ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист Еуропарк доо Београд бр.ГС 2011/54 од 10.02.2011. (1.341.390,00EUR)
Пословни комплекс (објекти) и земљиште са инфраструктуром у ЛН бр.146 КЛО Турија	Пореска управа Република Србија као порески поверилац	32,972,464		Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		260,333,122	65,175,334	
Zemljište, broj parcele 3904/2 u LN 1383 KO Zmajevo.	Poreska uprava- Republika Srbija kao poreski poverilac	8,419,408	15,015,134	Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		8,419,408	15,015,134	
		2,440,980,640	543,062,666	

ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ

ИЗНОС

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

	ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА
АИК БАНКА	2,172,228,110
ЕРСТЕ БАНКА	61,736,150
НЛБ БАНКА	165,624,508
ПОРЕСКА УПРАВА	41,391,872
УКУПНО:	2,440,980,640

НАПОМЕНА: Кредити који су девизни што је и напоменуто у колони -Основ уписа хипотеке – су прерачунати у динарае по средњем курсу НБС од 31.12.2016.(1 ЕУР-123,4723)

Нови Сад,
31.12.2016. године

23. Обавезе из пословања

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	14.038	66	82
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači u zemlji	879.587	900.505	798.586
Dobavljači u inostranstvu		-	-
Ostale obaveze iz poslovanja	<u>1.084.143</u>	<u>1.051.912</u>	<u>600.146</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>1.963.730</u>	<u>1.952.417</u>	<u>1.398.732</u>

Pojedinačna salda obaveza prema dobavljačima su :Srbijagas u iznosu od 90.512 hilj.din.od 2010/2011god., Kamenolom Rakovac doo u iznosu od 53.466 hilj.din.od 2011.god., Teko Mining Ćeramide u iznisu od 86.389 hilj.din. od 2011.god., Interkop u iznosu od 44.641 hilj.din. od 2010.god., Fam Kruševac u iznosu od 42.656 hilj.din .od 2011 god. , GP Dumača u iznosu od 28.382 hilj.din. od 2008/2009 god. , Buk promet u iznosu od 22.904 hilj.din. od 2009.god., Delta Generali u iznosu od 16.608 hilj.din. od 2010/2011 god. , Ravnaja u iznosu od 55.011 hilj.din . od 2010 god. , Sremput Ruma u iznosu od 74.072 hilj.din. od 2009 god. , Wirtgen u iznosu od 19.354 hilj.din. od 2009 god. , Molimentum u iznosu od 13.866 hilj.din. od 2015.godine .Najveći deo obaveza datira iz perioda pre restrukturiranja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

24. OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Obaveze iz specifičnih poslova se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze prema uvozniku	-	-	-
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	-	-	-
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada,osim naknada zarada koje se refundiraju	152,502	161,970	107,930
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	31,792	30,084	28,104
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	57,169	54,541	47,757
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	64,407	60,956	53,890
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju			-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju			-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju			-
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	1,386,767	1,238,732	1,092,302
Obaveze za dividende			-
Obaveze za učešće u dobitku			-
Obaveze prema zaposlenima			-
Obaveze prema direktoru,odnosno članovima organa upravljanja i nadzora			-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		-	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		-	-
Ostale obaveze		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi	604	959	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po fakturama po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi		-	-
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 pdv po osnovu razlike obračunatog pdv-a i prethodnog poreza	121,504	109,256	101,431
Obaveze za akcize			-
Obaveze za porez iz rezultata			-
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	18,603	17,423	11,809
Obaveze za doprinose koji terete troškove	13,386	11,212	6,807
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine			-
Unapred obračunati troškovi			-
Obračunati prihodi budućeg perioda			-
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke			-
Odloženi prihodi i primljene dotacije			-
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja			-
Odložene poreske obaveze			-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	359	359	359
Stanje na dan 31. decembra	1,847,093	1,685,492	1,450,389

Društvo je u 2016.godini povećalo svoje obaveze za obračunatu kamatu po Zapisniku Poreske uprave na kontu 452000 i 453000 (pio) u iznosu od 6.795 hilj.dinara ,na kontu 452100-453100 (zdravstvo) u iznosu od 4.057 hilj.dinara , na kontu 452200 (nezaposlenost) u iznosu od 239 hilj.dinara,na kontu 453200- 453300 u iznosu od 497 hilj.dinara , na kontu 451000 (porez na zarade) u iznosu od 2.689 hilj.dinara, i na kontu 479000 (pdv) u iznosu 14.994 hilj.dinara , što ukupno iznosi 29.271 hilj.dinara.

Društvo je na kontu kamata poreza na imovinu zadužilo u iznosu od 1.773 hilj.dinara.Na ime komunalnih taksi i ekologije je takođe zadužilo iznos od 1.160 hilj.dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA, SUDSKI SPOROVI

Vanbilansna evidencija Društva se odnosi na: data jemstva i garancije u iznosu od RSD 15.272.474 hiljada i data je u tabeli na dan 31.12.2016.godine

Analitičko stanje konta : 01/01/16 - 31/12/16

Konto	Naziv konta	UK. duguje	UK. potražuje	Saldo
884001	DAT.JEM.FAM KRUSEVAC	2,424,124,520.84	0.00	2,424,124,520.84
884002	DATA JEM.I GAR.PZP BEOGRAD	6,594,383,929.54	0.00	6,594,383,929.54
884003	DAT.JEMS.I GAR.PZP KRAGUJEVAC	6,484,562.84	0.00	6,484,562.84
884004	DATA JEM.I GAR.SHEER KORPORACIJA	608,816,586.75	0.00	608,816,586.75
884005	DATA JE.I GAR.PZP NIS	188,990,842.42	0.00	188,990,842.42
884006	DATA JEM.I GAR.PZP VRANJE	830,817,320.79	0.00	830,817,320.79
884007	DATA JEM.I GAR.NIBENS KORPORACIJA	4,110,994,619.38	0.00	4,110,994,619.38
884008	DATA JEM.I GAR.NIBENS GROUP	265,769,643.44	0.00	265,769,643.44
884010	DATA JEM.I GAR.EUROPARK	194,987,495.09	0.00	194,987,495.09
884012	DATA JEM.I GAR.ZGOP	47,104,808.25	0.00	47,104,808.25
894001	OBAV.ZA JEMFAM KRUSEVAC	0.00	2,425,958,335.32	-2,425,958,335.32
894002	OBAV.ZA JEM.PZP BEOGRAD	0.00	6,592,550,115.06	-6,592,550,115.06
894003	OBAV.ZA JEM.PZP KRAGUJEVAC	0.00	6,484,562.84	-6,484,562.84
894004	OBAV.ZA JEM.SHEER KORPORACIJA	0.00	608,816,586.75	-608,816,586.75
894005	OBAV.ZA JEM.PZP NIS	0.00	188,990,842.42	-188,990,842.42
894006	OBAV.ZA JEM.PZP VRANJE	0.00	830,817,320.79	-830,817,320.79
894007	OBAV.ZA JEM.NIBENS KORPORACIJA	0.00	4,110,994,619.38	-4,110,994,619.38
894008	OBAV.ZA JEM.NIBENS GROUP	0.00	265,769,643.44	-265,769,643.44
894010	OBAV.ZA JEM.EUROPARK	0.00	194,987,495.09	-194,987,495.09
894012	OBAV.ZA JEM.ZGOP	0.00	47,104,808.25	-47,104,808.25
	Ukupno za sve :	15,272,474,329.34	15,272,474,329.34	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

TABELARNI PREGLED UGOVORA O JEMSTVIMA I GARANCIJAMA PO
BANKAMA NA DAN 31.12.2015.GODINE

R b r	KORISNIK KREDITA	BROJ UGOVORA	OSNOVIC A NA DAN 31.12.2015	ROK VRAĆA NJA	KOD BANKE	DEVIZNI KREDITI OSNOVI CA NA DAN 31.12.201 5.	KAMATA NA DAN 31.12.201 5.	UKUPNO
I	II	III	IV	V	VI	VII		
1	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 10505045300023044 7/050-I, Ugovor o kreditu za održavanje likvidnosti i finansiranje trajnih obrotnih sredstava u 2010.god. U skladu sa uredbom 12.03.2010.	EUR 549,758.47	I-rata 12.10.20 10. II- rata12.1 1.2010. III- rata12.1 2.2010. IV-rata 12.01.20 11. V- rata 12.02.20 11. VI- rata12.0 3.2011.	AIK BANKA	67,879,94 2.73	40,327,55 5.80	108,207,4 98.53
2	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br.N-UJ-12/07-3 Ug.o kreditu br.N- 12/07 24.03.2010.	EUR 3,550,357. 35	15.03.20 13.	Eurobank EFG	449,333,2 26.22	282,068,7 62.35	731,401,9 88.57
3	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 10507045201463320 5/2,Ugovor o kreditu 23.04.2010.	49,790,438 .53	20.04.20 11.	AIK BANKA		81,054,48 0.71	130,844,9 19.24
4	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 0115388.3- II,Ugovor o kreditu 00-420-0115388.3 04.05.2010.	78,798,026 .87	04.05.20 11.	INTESA		143,028,2 41.07	221,826,2 67.94
5	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj10502060100040 3067/1 Ugovor o eskontu 19.05.2010.	156,000,00 0.00	17.04.20 11.	AIK BANKA		225,545,7 82.24	381,545,7 82.24
6	PZP KRAGUJEVA C	Ugovor br. 10502045500047069 3	2,365,321. 06	17.04.20 11.	AIK BANKA		4,119,241 .78	6,484,562. 84
7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o jemstvu,Ugovor o kratkoročnom kreditu sa deviznom klauzulom broj 295914319493 20.05.2010.	134.364,74 Eur	10.05.20 11.	SRPSKA BANKA	16,590,32 3.49	10,415,01 3.22	27,005,33 6.71
8	PZP BEOGRAD	Ug.o pristupanju dugu br.105020452017472 179/7 Ugovor o kreditu 23.06.2010.	135,397,35 6.22	15.11.20 10.	AIK BANKA		249,981,9 10.25	385,379,2 66.47
9	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 187491-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)30.06.2010.		30.12.20 12.	SOCIETE GENERAL E		38,390,24 6.97	38,390,24 6.97
10	PZP BEOGRAD	Ug.o pristupanju dugu	353,236,63 2.70	09.07.20 11.	AIK BANKA		545,193,4 98.68	898,430,1 31.38

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

		br.105020452018409 975/7 Ugovor o kreditu 09.07.2010.						
1 1	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 191685-a Ugovor o dugorocnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)23.07.2010.		23.01.20 13.	SOCIETE GENERAL E		21,971,94 0.51	21,971,94 0.51
1 2	SHEER KORPORACIJ A	Ugovor o pristupanju dugu broj 0116254.8 -II, Ugovor o kreditu br.00-420- 0116254.8 10.08.2010.	220,000,00 0.00	09.08.20 11.	BANCA INTESA		103,704,9 32.80	323,704,9 32.80
1 3	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420- 0111344.8/2 Ugovor o kreditu 18.08.2010.	200,000,00 0.00	18.08.20 11.	UNIVERZA L BANKA		266,720,3 49.43	466,720,3 49.43
1 4	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br. UJ 195880-a Ugovor o dugorocnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)26.08.2010.		26.02.20 13.	SOCIETE GENERAL E		53,067,07 0.41	53,067,07 0.41
1 5	FAM KRUŠEVAC	Ug.o pristupanju dugu br.53-420- 0307125.8-4 Ugovor o kreditu 08.09.2010.	140,000,00 0.00	01.09.20 11.	INTESA		220,058,1 75.44	360,058,1 75.44
1 6	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04- 420-0111412.6/2 Ugovor o kreditu 16.09.2010.	150,000,00 0.00	15.10.20 10.	UNIVERZA L BANKA		222,535,3 53.44	372,535,3 53.44
1 7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420- 0111411.8/2 Ugovor o kreditu 16.09.2010.	150,000,00 0.00	15.11.20 10.	UNIVERZA L BANKA		222,101,4 74.35	372,101,4 74.35
1 8	SHEER KORPORACIJ A	Ug.o pristupanju dugu br.105020452021237 234/2 Ugovor o kreditu 06.09.2010.	90,000,000 .00	06.12.20 10.	AIK BANKA		131,744,5 09.39	221,744,5 09.39
1 9	PZP NIS	Ug.o jemstvu br. 10502045500047059 6	4,607,652. 68		AIK BANKA		9,532,607 .96	14,140,26 0.64
2 0	PZP NIS	Ug. br. 100602330 o izd.garancije	0.00 Eur- a	30.06.20 12.	SBERBAN K		174,850,5 81.78	174,850,5 81.78
2 1	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o kreditu broj 00-420-0700229.1	840,209,62 Eur-a	11.10.20 11.	CREDIT AGRICOLE	105,817,4 27.90	135,734,2 12.51	241,551,6 40.41
2 2	PZP VRANJE	Ug.br.105020453000 217203	427,372,70 1.37	01.01.20 11.	AIK BANKA		389,637,3 18.26	817,010,0 19.63
2 3	PZP VRANJE	Ug.br.105020455000 471081	3,773,953. 33		AIK BANKA		9,109,274 .63	12,883,22 7.96
2 4	NIBENS KORPORACIJ A	Ug.br.R0060/11	20,653,337 .43 Eur-a	01.10.20 14.	UNICREDI T BANKA	2,550,115 ,075.16	1,560,879 ,544.22	4,110,994, 619.38
2 5	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br. 199675-a Ugovor o dugorocnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.) 28.09.2010.		28.03.20 13.	SOCIETE GENERAL E		91,825,17 4.38	91,825,17 4.38
2 6	NIBENS GROUP	Ug.o pristupanju dugu br.105020452022339 154/2 Ugovor o kreditu 30.09.2010.	106,200,00 0.00	30.10.20 10.	AIK BANKA		159,569,6 43.44	265,769,6 43.44
2 7	ZGOP AD	Ug.br.04-410- 0201961.9	135,287,75 Eur		NLB BANKA	27,442,81 9.45	3,599,990 .41	31,042,80 9.86
2 8	PZP BEOGRAD	Ug o kreditu br.00-420-0112268.6 23.09.2009.	426,000,00 0.00	22.09.20 10.	BANKA INTESA		761,531,4 05.43	1,187,531, 405.43
2 9	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br.UJ 204145-a			SOCIETE GENERAL		28,595,84 9.31	28,595,84 9.31

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

		,Ugovor o dugorocnom kreditu br.LTL 204145 25.10.2010.			E			
30	SHEER KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju br.0117636.0-I po ug,o krat.kred.00-420-0117636.0 od 22.11.2010.god.	15,500,000.00	22.12.2010.	BANCA INTESA		7,956,774.38	23,456,774.38
31	PZP VRANJE	Ugovor o pristupanju br.00-422-0103003.41 po ug,o gar. od 25.12.2009.god.	0.00	17.09.2010	BANCA INTESA garancija pret.u kredit		924,073.20	924,073.20
32	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 211001-a,Ugovor o dugorocnom kreditu br.LTL 211001 21.12.2010.			SOCIETE GENERALE		22,505,232.95	22,505,232.95
33	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 0115375.3-II 26.08.2010.	.00	27.01.2011.	INTESA		243,097.60	243,097.60
34	PZP BEOGRAD	Ug.br.5400028338	500,000,00 Eur-a		ERSTE BANKA-HIP	62,158,238.83	35,593,912.33	97,752,151.16
35	FAM KRUSEVAC	Ug.br.295060000000064042/3	120,000,000.00	09.06.2011.	SRPSKA BANKA		149,487,760.22	269,487,760.22
36	FAM KRUSEVAC	Ug.o cesiji br.2015-152/4108113483			SRPSKA BANKA		174,416.00	174,416.00
37	SHEER KORPORACIJA	Ug.o jemstvu br.2087/3 Ug.o kupoprodaji br2087od 24.05.2010 21.10.2010.	22,812,224.62		LUKOIL BEOPETROL		17,098,145.56	39,910,370.18
38	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020453000255130	594,596,563.85		AIK BANKA		535,186,534.12	1,129,783,097.97
39	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020452017776371	559,531,968.43		AIK BANKA		455,199,355.22	1,014,731,323.65
40	PZP BEOGRAD	Ug.br.10502045500470887	6,622,351.51		AIK BANKA		12,615,173.80	19,237,525.31
41	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020601000403261	53,130,000.00		AIK BANKA		76,815,728.54	129,945,728.54
42	EUROPARK	Ug.br.00-413-0100928.1 za garanciju	1.267.326,49 Eur-a		NLB BANKA – HIP.	166,921,085.68	28,066,409.41	194,987,495.09
43	FAM KRUSEVAC	Ugovor o jemstvu uz Ugovor o kratkoročnom kreditu kreditna partija br.00-410-0108405.2 26.01.2010. Kredit se vraća u 16 jednakih rata počev od novembra 2010.godine do 27.02.2012.godine	993,538,80 Eur 460,573.08 Eur kam.		KOMERCIJALNA BANKA	122,674,520.78	60,970,574.82	183,645,095.60
44	PZP BEOGRAD	Raiff.rent	7,522.06 Eur			910,290.33	60,050.00	970,340.33
45	ZGOP AD	Ugovor o jemstvu 334/10	30,000,000.00	30.09.11	RVB		17,104,808.25	47,104,808.25

3,569,842,950.57 7,606,896,187.57 15,272,474,329.31

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

Sudski sporovi

Društvo vodi sledeće sudske sporove:

Ukupna vrednost sporova koji se vode protiv Društva je 1.129.207 hiljada dinara. Društvo je u svojim knjigama formiralo rezervisanja po osnovu jemstva i garancija u iznosu od 4.581.742 hiljada. Navedeni sudski sporovi u tabeli su aktivni, overeni od strane advokadskih kancelarija. Na kontu rezervisanja za obaveze iz ranijih godina iznos od 148.403 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

29	ТИВЕШКОВИЋ СТОЈАН, БОЈАН	П1 1802015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	100.043,82	05.09.2016. године	5.265,32	7.144,52	12.409,84	112.453,66
30	ДЖИЋ	П1 1802015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	455.489,78	25.09.2015. године	15.022,75	31.812,75	48.895,51	502.385,29
31	ТРЕБЕВИЋ СТАНИСЛАВ	П1 2114015 Основни суд Нови Сад	Копија заште	257.717,01	21.10.2015. године	6.341,20	18.365,59	24.706,79	281.877,80
32	ПРИЉАКОВИЋ МИЛОШ	П1 2315015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	353.219,97	08.11.2015. године	7.349,40	27.357,17	34.718,57	417.935,54
33	ШТИРИЋ ДРАГАН	П1 2315015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	428.731,00	11.09.2015. године	16.644,16	30.617,37	47.261,53	475.992,53
34	ЖУКОВИЋ МИЛОШ	П1 512015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	86.951,00	14.12.2015. године	5,96	6.209,51	6.745,51	93.696,51
35	РУЛИЋ ИЖАБЕЛ	П1 2015015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	208.973,07	27.11.2015. године	2.504,81	14.923,59	17.428,40	228.401,47
36	КАШКОВИЋ МИЛОШ	П1 25162015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	130.775,40	17.12.2015. године	671,79	9.339,19	10.010,98	140.786,38
37	ЈАКОВИЋ НЕЉКО	П1 27105015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	400.342,22	15.12.2015. године	2.330,70	28.990,01	30.920,77	431.262,99
38	РАДОЈИЋ АНАРИЈА	П1 28102015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	197.877,00	05.02.2015.	23.782,57	13.417,04	37.178,61	225.055,61
39	ПАВЛИЋ ЏЕЛКО	П1 114315	Копија рачуна заште	197.481,96	10.09.2015.	7.346,94	13.987,35	20.734,29	208.195,57
40	СОБИЉА И ДРАГАН ТОМАСОВИЋ	П1 272115	Копија рачуна заште	700.000,00	08.09.2015.	6.657,53	49.998,75	77.941,80	777.941,80
41	НИКОЉИЋ БОЈАН	П1 800315	Копија рачуна заште	270.000,00	21.10.2015.	59.556,65	23.097,95	25.939,29	295.539,29
42	СТАЈИЋИЋ СВЕТАНА	П1 991115	Копија рачуна заште	323.439,00	25.09.2014.	1.433,12	13.358,85	14.511,98	339.309,85
43	ТЕМЕШИЋ ОСИП	П1 141814	Копија рачуна заште	197.062,39	14.12.2015.	759,45	7.541,31	8.300,76	113.900,76
44	УДРОВИЋЕ	П1 105415	Копија рачуна заште	105.600,00	11.12.2015.	20.301,37	42.848,39	63.148,73	663.149,73
45	ОСИПОВИЋ СЛАВКО	П1 600315	Копија рачуна заште	460.000,00	26.09.2015.	12.515,92	13.149,57	26.665,49	299.797,27
46	ПРИЊИЋ АНА	П1 140215	Копија рачуна заште	352.000,00	26.06.2015.	46.003,77	25.137,71	71.201,48	423.201,48
47	ГОДИЋ НИКОЛА	П1 600315	Копија рачуна заште	500.000,00	01.04.2015.	51.315,05	35.706,97	67.022,02	587.022,02
48	ВРАЊИЋ ДРАГИ	П1 772115	Копија рачуна заште	184.131,78	26.06.2015.	12.515,92	13.149,57	26.665,49	209.797,27
49	ДОЈЧИЋ АНА	П1 191115	Копија рачуна заште	500.000,00	01.04.2015.	51.315,05	35.706,97	67.022,02	587.022,02
50	МИЛОВИЋ КОВАЧЕВИЋ	П1 22557115	Копија рачуна заште	136.111,00	10.11.2015.	2.423,86	9.720,13	12.144,11	148.255,11
51	БОЈИЋИЋ ДАМИЈАН	П1 162115	Копија рачуна заште	250.000,00	05.09.2015.	13.187,53	17.653,48	31.011,01	281.011,01
52	ПОПОВИЋ СИНЈИ	П1 431115	Копија рачуна заште	260.000,00	19.10.2015.	12671,23	35.726,97	48.378,20	548.378,20
53	РАЈИЋ ДРАГАН	П1 991015	Копија рачуна заште	395.497,43	06.10.2015.	7.778,83	16.597,82	28.346,25	289.346,25
54	КЕЏА МИРОСЛАВ	П1 130315	Копија рачуна заште	200.000,00	04.02.2016.	0	23.711,31	23.711,31	420.208,74
55	ПРОДРОБИЋ НОЈАК	П1 108915	Копија рачуна заште	484.127,95	22.05.2015.	18.336,59	14.282,78	30.619,77	220.619,77
56	УЛИЋА СЕДМОР	П1 103015	Копија рачуна заште	0	04.07.2016.	0	4.549,76	4.549,76	489.617,75

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

51	КОЈКОВИЋИ МИЛОШ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	439.824,11	24.02.2016	0	23.334,17	23.334,17	463.158,28
52	СТОЈКОВИЋ МИЛЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	800.000,00	21.05.2016	0	19.147,54	19.147,54	819.147,54
53	ЛАЉЕВА СИНЧИЦА П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	50.655,20	06.10.2015	1.516,69	3.620,35	5.137,04	55.802,24
54	ВИКОВИЋ ВИКОСАВА П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	129.299,54	24.02.2015	15.276,82	9.223,73	24.510,61	153.810,15
55	ВУЈЧИЋЕВИЋ СВЕТОСЛАВ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД У ВРБАСУ П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	230.000,00	14.10.2015	6.442,30	19.996,52	23.438,82	261.438,82
56	РАЈИЋ ВАСИЛИЈА П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	500.000,00	06.07.2015	32.069,48	35.705,97	67.775,45	567.775,45
57	СТОЈАНОВИЋ МИЛЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	73.865,08	11.04.2015	0	2.756,86	2.756,86	76.621,94
58	ЦАПЧИЋ ДРАГАН П.1231/10	ОСНОВНИ СУД У ВРБАСУ П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	400.000,00	08.04.2015	39.863,02	29.565,57	69.428,59	469.428,59
59	МАНОВИЋ ПИТОР П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	110.123,05	31.05.2015	0	2.267,15	2.267,15	112.390,20
60	ЛУЧИЋ ВЕЛИМИР П.1231/10	ОСНОВНИ СУД У ВРБАСУ П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00	20.11.2015	4.315,07	21.424,19	25.739,26	325.739,26
61	КОСТИЋ БАЊЕВА П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	425.486,07	20.05.2015	35.093,65	30.365,63	65.479,48	490.965,55
62	МУРАКОВИЋ ЗОРАН П.1231/10	ОСНОВНИ СУД У ВРБАСУ П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	220.000,00	28.10.2015	4.897,26	15.711,07	20.608,33	240.608,33
63	МИХАЉЕВИЋ ДИЈАН П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СПОР - ИСПИТА РАДНИКНЕ ЗАРАДЕ И ДР	720.215,17	24.02.2016	0	28.529,10	28.529,10	748.744,27
64	ПРЕЂАК БОРИВОЈ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	351.105,00	12.11.2013	120.631,67	25.787,82	148.619,59	507.724,59
65	КОЈИЋ ГОРДАНА П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	132.659,00	02.05.2016	0	2.642,29	2.642,29	135.301,29
66	ПЕНЈАКОВИЋ ОЛИВЕР П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	ПРЕЂЕС - НАКНАДА ШТЕТЕ	2.200.642,00	14.02.2012	1.480.708,39	157.594,59	1.638.302,98	3.844.945,38
67	ПЕНЈАКОВИЋ ГОРНИ П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	225.118,00	15.12.2015	1310,62	16.075,55	17.387,18	242.505,18
68	ПЕНЈАКОВИЋ ОЛИВЕР П.1231/10	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	158.000,00	06.12.2015	1.202,19	11.140,57	12.342,76	170.342,76

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

75	БАНКА МИРОШ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0629/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	286.167,00	01.07.2014.	64.139,41	20.496,31	84.635,72	370.802,72
76	ПУТНИК ДИМЕТРИЈЕ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0629/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	250.000,00	08.10.2013.	88.113,03	17.853,48	105.966,51	355.950,51
77	ПРЕДОЈЕВИЋ МИРОСАВ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 07/2013	НАКНАДА ШТЕТЕ	450.000,00	19.03.2014.	122.954,79	32.136,27	155.091,06	658.091,09
78	ГАУРА ИВАНОВ И ДР	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 5633/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	500.000,00	24.09.2010.	760.840,98	64.272,56	825.113,54	1.725.113,54
79	РАВОБА НЕБОЈША	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1106/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	852.988,47	01.09.2014.	187.098,00	68.056,66	255.142,66	1.208.131,13
80	БАСАРИЋ СЛАВКА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1454/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	10.199,40	18.03.2013.	4.702,70	728,38	5.431,08	15.630,48
81	ЈОВАНОВИЋ ВИДОСАВ	ПРИПРЕМНИ СУД П. 1135/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	3.578,32	27.09.2010.	362.358,08	30.695,02	393.053,11	396.601,43
82	МАЛОШ МАТОВИЋ	ПРИПРЕМНИ СУД П. 2803/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	555.832,00	САЈТ-01.01.2014.	172.422,89	39.701,29	212.123,98	708.055,98
83	РАВКОВ ЗЛАТКА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0969/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	320.000,00	САЈТ-05.10.2015.	9.573,70	22.852,45	32.426,15	352.426,15
84	ТЕЛАНОВ ЈОВИЦА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 6372/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	180.000,00	14.08.2014.	36.801,37	12.854,51	49.655,88	239.655,88
85	ДБОР	ПРИПРЕМНИ СУД НОВИ САД П. 2869/12	ПЕРПЕС - НАКНАДА ШТЕТЕ	4.153.597,00	10.12.2012.	2.105.167,94	296.810,43	2.401.778,27	6.555.752,27
87	МАТЕ ТРИПТИЋ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	1.233.047,65	23.09.2015.	42.599,26	86.054,79	130.654,05	1.363.702,70
88	СНОПА КИЋ АД	Помоћни суд Нови Сад П. 560/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	73.812.767,00	26.05.2006.	109.655.942,83	5.271.260,10	114.337.203,63	188.149.970,63
89	ДП ПУТЕВИ СРБИЈЕ	Помоћни суд Нови Сад П. 1960/10	ПЕРПЕС	653.429,00	08.12.2009.	632.491,52	46.653,54	679.145,48	1.332.644,48
90	ДБОР АД НОВИ САД	Помоћни суд Нови Сад П. 02/12	ПЕРПЕС	1.779.693,00	25.03.2012.	1.159.534,46	127.136,30	1.286.670,76	3.066.603,76
91	ПТИЦА У СТЕЧУ	Помоћни суд Нови Сад П. 89/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	591.802.000,00	24.07.2014.	125.819.618,85	42.255.051,54	168.874.670,49	790.706.078,49
92	ЕКОИНСКИ КАСИЊИ	Осудни суд Нови Сад П. 295/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	1.200.000,00	12.02.2015.	148.095,14	86.694,72	233.789,86	1.433.789,86
94	ЕКОИНСКИ СВЕТО	Осудни суд Нови Сад П. 1186/11	НАКНАДА ШТЕТЕ	450.000,00	17.02.2011.	14.787,50	33.337,31	48.124,81	514.822,81
95	Топача Милоша, Гавриловић Сосан	Осудни суд Нови Сад П. 2265/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	881.166,36	1. јун 2015.	347.791,04	32.136,27	379.887,31	829.887,31
97	БЕШУЋ МИРОШ	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 090/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00		68.477,49	62.927,56	131.405,05	1.012.971,41
98	СЛОБОДАН РОМАНОВИЋ	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 090/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	265.000,00					265.000,00
99	БРАЧНИОДВАЈУЋЕВИЋ БИЈАНКА	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 337/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	900.000,00					900.000,00
100	ПЕТРИЋ ТОМАСИЈА	ОСНОВНИ СУД БЕОГРАД П. 23822/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	78.394,20					78.394,20
101	ЗУЧИЋ БРАЈКА И МИРОШ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	437.483,33					437.483,33
102	РАСИО БАЈАЖ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1821/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	39.225,00					39.225,00
103	МИХАИЛОВИЋ СЛАВЕНКО	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	46.666,00					46.666,00
104	ЈУСКИЋ ДОБРА	ОСНОВНИ СУД БИЧ ПАЛАНКА П. 429/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	370.000,00					370.000,00
105	РАЈКОБЕВЋИЋ БОШО	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	92.750,00					92.750,00
106	ПРЕСЛАЈОВИЋ НЕЈКО	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС/УЛА П. 1147	НАКНАДА ШТЕТЕ	484.480,00					484.480,00
107	МАРОВИЋ БРАДИ	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00					300.000,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

108	КРЕДИТНИ ДРУГАН	КОМПАНИЈА СТИЛ НОВИ САД 11431/16	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	132.360,00				132.360,00
109	ТРЕГОВИНА ОСИГУРАЊЕ	ПРИВРЕДНИ СМЛ БЕОГРАД Београд	РЕПЕКС	438.000,00				438.000,00
110	НЕКРЕТНИ РАДОВАИ	ОСНОВНИ СМЛ БЕОГРАД Београд	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	50.000,00				50.000,00
111	ВЕРОВАИ НЕМАЉА	КОМПАНИЈА СТИЛ НОВИ САД 011 Београд	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	28.000,00				28.000,00
112	МОСКВА НИКОЛА	Пп-1158/2016	Копирна зграда	554.211,76				554.211,76
113	БУЊИЦА ПЕРА	Пп-1598/2016	Копирна зграда	547.280,28				547.280,28
114	ЖЕЛАЗАЦ БРАНИСЛАВ	Пп-1610/2016	Копирна зграда	351.710,23				351.710,23
115	БОЖИЧИЋ МИРО	Пп-1603/2016	Копирна зграда	679.244,92				679.244,92
116	ПЕРШИЋ ВАСА	Пп-1594/2016	Копирна зграда	489.345,21				489.345,21
117	ЉАН БОРИВОЈ	Пп-1709/2016	Копирна зграда	99.381,66				99.381,66
118	АРАЊА СЕМАШТИЈ ДР	Пп-1669/2016	Копирна зграда	0				0
119	КРАЈЧИЌА ЗОРАН	Пп-1731/2016	Копирна зграда	425.266,54				425.266,54
120	РАЈИЋ ГОРАН	Пп-1744/2016	Копирна зграда	444.150,85				444.150,85
121	РАЈАКИ ДРАГИША	Пп-1833/2016	Копирна зграда	299.918,09				299.918,09
122	ДОРОШИЋ ТИВА	Пп-1804/2016	Копирна зграда	470.494,44				470.494,44
123	РУСТАКОВИЋ БОЖИЌ ТАЦИЋ	Пп-1228/2016	Копирна зграда	250.477,55				250.477,55
124	МАЏИЋЕВИЋ ЛУКА	Пп-1791/2016	Копирна зграда	380.915,17				380.915,17
125	БУЊИЦА ПЕРА	Пп-1395/2016	Копирна зграда	167.480,89				167.480,89
126	КРЕДИТНИ БОЖИЌСЛАВ	Пп-1432/2016	Копирна зграда	255.894,38				255.894,38
127	БУЊИЦА АЛЕКСАНДАР	Пп-1789/2016	Копирна зграда	438.291,52				438.291,52
128	КОМПАНИЈА ВАРДОВАЦ	Пп-1609/2016	Копирна зграда	293.047,03				293.047,03
129	ЗЕЛНИЧЕВИЋ ДУШАН	Пп-1644/2016	Копирна зграда	112.794,81				112.794,81
130	ЗЕЛНИЦА МАРИЈА	Пп-1585/2016	Копирна зграда	715.590,39				715.590,39
131	ТОМИЋ РАДОСЛАВ	Пп-307/2017	Копирна зграда	348.946,89				348.946,89
132	ЗЕЛНИЧЕВИЋ СТОЈАН	Пп-1600/2016	Копирна зграда	530.789,33				530.789,33
133	КОМПАНИЈА ВАРДОВАЦ	Пп-1596/2016	Копирна зграда	566.117,50				566.117,50
134	ЗЕЛНИЧЕВИЋ РАДОСЛАВ	Пп-1607/2016	Копирна зграда	379.312,33				379.312,33
135	КРЕДИТНИ ВАРДОВАЦ	Пп-1608/2016	Копирна зграда	357.803,18				357.803,18

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

126	Муниципалитет Лука	Др. 1398/2016	Исплата зарада	112.972,00			112.972,00
127	Инжењеринг Београд	Др. 1042/2016	Исплата зарада	1.356.136,00			1.356.136,00
128	Инжењеринг Београд	Др. 1601/2016	Исплата зарада	361.950,89			361.950,89
129	Зидовић Према	Др. 1297/2016	Исплата зарада	395.542,87			395.542,87
140	Зидовић Према	Др. 1623/2016	Исплата зарада	208.145,16			208.145,16
			УКУПНО главнице:	819.980.056,48			
			Камата:	251.993.343,91	57.333.476,24	308.226.820,15	1.129.206.876,63
							1.129.206.876,63

УКУПНО ГЛАВНИЦА И КАМАТА: 919.980.056,48+308.226.820,15 =

У Новом Саду,
12.02.2017 год.



Regionalni ured
Novi Sad
St. Stanić
Lj. Petrović

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

27. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		4,960
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	470,770	563,296
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	28,730	99,748
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga		
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		0
Prihodi od zakupnina		
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno	499,500	668,004

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

28. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Nabavka robe		-
Nabavna vrednost prodane robe		-
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje		-
Nabavka materijala		-
Troškovi materijala za izradu	109.225	199.372
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4.605	3.517
Troškovi goriva i energije	63.017	94.727
Troškovi rezervnih delova	9.950	
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	161.154	262.235
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.586	45.939
Troškovi naknada po ugovoru o delu	11.161	6.718
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada direktoru,odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	5.869	6.306
Ostali lični rashodi i naknade	21.977	24.961
Troškovi usluga na izradi učinaka	54.267	46.112
Troškovi transportnih usluga	3.141	3.579
Troškovi usluga održavanja	24.696	7.482
Troškovi zakupnina	1.017	1.122
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	6.341	5.385
Troškovi amortizacije	79.367	88.194
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja	1.050.408	233.420
Troškovi neproizvodnih usluga	57.141	8.793
Troškovi reprezentacije	1.061	861
Troškovi premija osiguranja	3.977	6.202
Troškovi platnog prometa	533	571
Troškovi članarina	375	310
Troškovi poreza	5.253	5.107
Troškovi doprinosa	657	657
Ostali nematerijalni troškovi	8.195	2.003
Ukupno	1.712.973	1.053.573

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		-
Prihodi od kamata (od trećih lica)	905	366
Pozitivne kursne razlike	245	-
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		-
Prihoda od učešća u dobitku zavisnih privrednih društava i zajedničkih aranžmana		-
Ostali finansijski prihodi	3,036	1.612
Ukupno	4,186	1.978

30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata (prema trećim licima)	247.252	193.359
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	14.361	6.311
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog dobitka		
Ostali finansijski rashodi		
Ukupno	261.613	199.670

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

31. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Dobici od prodaje nem. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		676
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	4,890	24,111
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza		-
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		4,617
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od usklađivanja ostale imovine		
Ukupno	4,890	29,404

32. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		3,180
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	6,026	13,753
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	492	1,995
Obezvredenje ostale imovine		
Ukupno	6.518	18,928

33. DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Dobitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

	<i>u RSD 000</i>	
	2016	2015
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika	-	-
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	-	-
Ukupno	-	-

34. GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Gubitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

	<i>u RSD 000</i>	
	2016	2015
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	3	-
Rashodi od efekata promene računovodstvenih politika		-
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne		-
Ukupno	3	0

35. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

	<i>U RSD 000</i>	
	2016	2015.
Tekući porez na dobit		0
Odloženi poreski prihod/rashod perioda		0
Ukupno		-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

	2016.	U RSD 000 2015.
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja u bilansu uspeha	-	-
<i>Korekcije tekućeg poreza iz ranijih godina</i>		
<i>Odloženi poreski rashodi (prihodi) koji su priznati po osnovu privremenih razlika</i>		
<i>Iznos odloženog poreskog rashoda (prihoda) koji se odnosi na promene poreskih stopa ili uvođenje novih poreza</i>		
<i>Odloženi pore</i>		
<i>Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja</i>		
Troškovi koji nisu dokumentovani	-	-
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih dažbina	-	-
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja poslovne delatnosti	-	-
<i>Korekcije amortizacije</i>		
Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe	-	-
Amortizacija priznata u poreske svrhe	-	-
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana, kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja prethodno nisu bila uključena u prihode, nisu otpisana kao nenaplativa i za koja nije pružen dokaz o neuspehu naplata	-	-
Porezi, doprinosi, takse i druge javne dažbine koje ne zavise od rezultata poslovanja i nisu plaćene u poreskom periodu, a po osnovu kojih je u poslovnim knjigama obveznika iskazan rashod	-	-
Poreski dobitak / (gubitak)	-	-
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	-	-
Poreska osnovica		
Tekuća poreska stopa	10%	10%
Tekući porez na dobit	-	-
Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu		
Tekući porez na dobit	-	-
Poreski rashod (tekući porez + odloženi poreski rashod)		
Efektivna poreska stopa (poreski rashod / dobitak pre oporezivanja x 100)		

Odloženi porez na dobit

Društvo ne vrši obračun odloženih poreskih obaveza obzirom da po osnovu razlike između sadašnje računovodstvene i sadašnje poreske osnovice ima odložene poreske obaveze, dok po osnovu neiskorišćenog poreskog gubitka ima odložena poreska sredstva tako da kad se izvrši prebijanje efekat je nula.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

36. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Povezana lica su PZP NIŠ u stečaju, obzirom da PZP Niš ima 25% udela u Društvu.

U RSD 000

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
BILANS STANJA		
AKTIVA		
<i>Kratkoročni finansijski plasmani (Napomena 15.)</i>		
Potraživanje za kratk.plasmane od PZP Niš ad u stečaju	309,132	309,132
-Ispravka kratk.fin.plasmana	<u>(309,132)</u>	<u>(309,132)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Ostala potraživanja (Napomena 14.)</i>		
- Potraživanje za kamatu od PZP Niš ad u stečaju	60,054	60,054
-Ostala potraživanja od PZP Niš ad u stečaju	119,370	119,370
-Ispravka ostalih potraživanja	<u>(179,424)</u>	<u>(179,424)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
UKUPNA POTRAŽIVANJA	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

37. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
		U RSD 000
Zaduženost a)	1.129.083	1.116.763
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>743</u>	<u>590</u>
Neto zaduženost	<u>1.128.340</u>	<u>1.116.173</u>
Kapital b)	<u>(9.834.356)</u>	<u>(8.361.825)</u>
Racio neto dugovanja prema kapitalu	<u><u>-0.12</u></u>	<u><u>-0.14</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

37.1. Zaduženost se odnosi na dugoročne i kratkoročne obaveze

37.2. Kapital uključuje udele, revalorizacione rezerve, nerealizovane gubitke po osnovu raspoloživih hartija od vrednosti za prodaju i akumuliranu dobit.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u Napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	4,732	5,001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13,671	52,685
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druge potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	590
	<u>19,146</u>	<u>58,276</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	1,129,083	1,116,763
Obaveze iz poslovanja	1,963,731	1,941,628
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	1,861,130	1,696,347
	<u>4,953,944</u>	<u>4,754,738</u>

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko potraživanja od kupaca iz inostranstva, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvo bila je sledeća:

	Sredstva		Obaveze	
	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.
				U RSD 000
EUR	0	0	1.297.310	936.054
	0	0	1.297.310	936.054

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

u RSD 000

	31.12.2016.	
	Sredstva	Obaveze
CHF	0	0
USD	0	0
EUR	0	1.297.310
	0	1.297.310

u RSD 000

	31.12.2016.	
	10%	(10%)
CHF	0	0
USD	0	0
EUR	0	129.731
	0	129.731

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		<i>U RSD 000</i>
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani	4.732	5.001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13.671	52.685
Potrazivanja iz specifičnih poslova		-
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	590
	<u>19.146</u>	<u>58.276</u>
 <i>Kamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani		
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
	<u>19.146</u>	<u>58.276</u>
 Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne</i>		
Dugoročne obaveze		-
Kratkoročne finansijske obaveze	1.129.083	1.116.763
Obaveze iz poslovanja	1.963.730	1.941.628
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	1.861.131	1.696.347
	<u>4.953.944</u>	<u>4.754.738</u>
 <i>Varijabilna kamatna stopa</i>		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

			<u>4.953.944</u>	<u>4.754.738</u>
Gap rizika promene kamatnih stopa				
			U RSD 000	
	Povećanje od 1 procentnog poena 2016.	2015.	Smanjenje od 1 procentnog poena 2016.	2015.
Rezultat tekuće godine	-240000	-240000	240000	240000

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata.

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

	<i>u 000 RSD</i>
	<u>2016</u>
Potraživanja	457.213
Ukupno:	457.213

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

	<i>u RSD 000</i>		
2016	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	1.074		1.074
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	443.542	(443.542)	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	12.597		12.597
	<u>457.213</u>	<u>(443.542)</u>	<u>13.671</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2016. iznosi 34 dana.

Društvo na dan 31. decembra 2016. godine nije izvršilo obezvređenje potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 13.671 hiljada jer je utvrdilo da nije došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata, da su potraživanja obezbeđena odgovarajućim finansijskim instrumentima i da će potraživanja u navedenom iznosu biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2016. godine iskazane su u iznosu od RSD 879.587 hiljada. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2016. godine iznosi 15 dana (u toku 2015. godine 30 dana).

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

<i>u 000 RSD</i>					
Rizik likvidnosti	Manje od mesec dana	jedan do tri meseca	3 meseca do jedne godine	Preko 1 godine	Ukupno
2016 . godina					
Gotovina i gotovinski ekvivalenti - 24	743				743
Potrazivanja iz specifičnih poslova 21					-
Potraživanja - grupa 20	13,671				13,671
Dugoročni plasmani - 04,05 NEKAMATONOSNI DEO				4,497	4,497
Ostala potraživanja	-	-	-	-	-
Ukupno	14,414	-	-	4,497	18,911
Kratkoročne finansijske obaveze - grupa 42 KAMATONOSNI DEO	1,129,083				1,129,083
Obaveze iz poslovanja (grupa 43, bez 430)	1,963,730				1,963,730
Ostale obaveze	1,861,131				1,692,637
Ukupno	4,953,944	-	-	-	4,785,450
Ročna neusklađenost					
na dan 31.12.2016. godine	(4,968,358)	-	-	4,497	(4,963,861)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih obaveza

	U RSD 31.12.2016.				
	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Ukupno
Nekamatonosne	3.824.861				3.824.861
Kamatonosne	1.129.083				1.129.083
Ukupno	4.953.944				4.953.944

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2016. i 31. decembra 2015. godine.

	31.decembar 2016.		31.decembar 2015.	
	Knjigovodstvena vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	4.732	4.732	5.001	5.001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13.671	13.671	52.685	52.685
Potrazivanja iz specifičnih poslova				
Druga potrazivanja				
Kratkorocni finansijski plasmani				
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	743	590	590
	19.146	19.146	58.276	58.276

Finansijska obaveze

Dugoročne obaveze - -

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Kratkoročne finansijske obaveze	1.129.083	1.129.083	1.116.763	1.116.763
Obaveze iz poslovanja	1.963.730	1.963.730	1.941.628	1.941.628
Obaveze iz specifičnih poslova				
Druge obaveze	1.861.131	1.861.131	1.696.347	1.696.347
	4.953.944	4.953.944	4.754.738	4.754.738

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

38. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je pod uticajem finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2015. godini se očekuje dodatno pogoršanje uslova u privredi. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti.

Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava, posebno nove kreditne linije. Otežan pristup kreditnim linijama bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, kao i na sposobnost nekih klijenata da servisiraju svoje obaveze, što može uticati na ispravke vrednosti i rezervisanja po osnovu potencijalnih gubitaka Društva u 2016. godini, kao i na druga područja u kojima se od rukovodstva Društva očekuje da daje procene, te se stvarni iznosi po tom osnovu mogu razlikovati od procenjenih.

39. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi, utvrđeni na međubankarskom sastanku deviznog tržišta, primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za pojedine glavne valute su:

	U RSD	
	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.
EUR	123,4723	121,6261
USD	117,1353	111,2468
CHF	114,8473	112,5230

Novi Sad

Dana 16.03.2017.

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik

„VOJVODINAPUT-BAČKAPUT AD “NOVI SAD

**Napomene uz finansijske izveštaje
sa stanjem na dan 31.12.2016.godine**

1. OSNIVANJE I DELATNOST

„Vojvodinaput-Bačkaput ad “ se bavi proizvodnjom i prodajom proizvoda i usluga iz osnovne delatnosti i to : Izgradnja saobraćajnica , aerodromskih pista i sportskih terena. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju i to : poslove na održavanju i zaštiti saobraćajnica i objekata. Društvo je osnovano 1961.godine, rešenjem Izvršnog veća Narodne skupštine APV br01-3311/1 od 29.12.1961.god. od 29.12.1961.god. Društvo je upisano u registar Trgovinskog suda kao Akcionarsko društvo , a 08.07.2005. god. Društvo je izvršilo registraciju prevođenja u registar privrednih subjekata Rešenjem br.BD 77344/2005. Ugovorom o kupoprodaji društvenog kapitala metodom javnog tendera, overenim pred Prvim Opštinskim sudom u Beogradu, II p.4206/2005.god. od 07.11.2005. god. sprovedena je privatizacija preduzeća, čiji je većinski vlasnik postalo preduzeće PZP „Niš“ Niš u iznosu od 61,04 % od ukupne vrednosti kapitala. Dana 03.11.2011.godine raskinuta je privatizacija , Društvo prelazi u vlasništvo Agencije za privatizaciju. Od 09.11.2011.godine Društvo nosi naziv Vojvodinaput-Bačkaput a.d. u restrukturiranju. Od 03.09.2014.godine Društvo se upisuje u Registar privrednih subjekata pod nazivom Vojvodinaput-Bačkaput ad Novi Sad .Registrator je na osnovu člana 8. Zakona o postupku registracije u Agenciji za privredne registre ,pokrenuo postupak registracije po službenoj dužnosti ,s obzirom da je došao do saznanja o činjenicama / dokumentima koji su od značaja za pravni promet ,s obzirom da je od strane Agencije za privatizaciju ,Registru privrednih subjekata dostavljen Spisak subjekata) nalazila u postupku restrukturiranja, pa je u smislu člana 91.stav 1. Istog Zakona doneo odluku kao u dispozitivu.

Model i metod privatizacije subjekta privatizacije privrednog društva „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad određen je Odlukom Ministarstva privrede RS broj: 023-02-01958/2014-05 od 25. novembra 2014. godine, tako da se postupak privatizacije sprovede modelom prodaje imovine, metodom javnog prikupljanja ponuda sa javnim nadmetanjem.

Program prodaje imovine subjekta privatizacije „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je izrađen u roku i dostavljen Agenciji za privatizaciju RS, ali do dana stupanja na snagu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o privatizaciji (Sl. Glasnik RS , broj 46/15) , odnosno do 28.05.2015.godine, nije objavljen javni poziv za prodaju imovinu. Zaštita subjekta privatizacije od prinudne naplate i prinudnog izvršenja je tada prestala i nakon toga je tekući račun privrednog društva bio u blokadi.

Obzirom na činjenicu da finansijsku situaciju subjekta privatizacije karakteriše prezaduženost i nemogućnost izmirivanja obaveza nastalih pre pokretanja postupka restrukturiranja, „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad je dana 02.06.2015.godine u svojstvu predlača i stečajnog dužnika podnelo predlog Privrednom sudu u Novom Sadu za pokretanje stečajnog postupka, da bi se od strane suda donela mera zabrane izvršenja nad imovinom dužnika.

Skupština akcionara je dana 23.10.2015.godine donela Odluku kojom se potvrđuje predlog unapred pripremljenog plana reorganizacije (u daljem tekstu: UPPR). Utvrđeno je da je najoptimalniji zakonski model za redefiniciju dužničko poverilačkih odnosa, kao nužna mera za dalje obavljanje privredne delatnosti i nastavak poslovanja Društva, izrada UPPR-a u skladu sa odredbama Zakona o stečaju. Nakon održanog ročišta u Privrednom sudu u Novom Sadu dana 25.02.2016.godine za odlučivanje i glasanje o UPPR doneto je Rešenje kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a od 10.02.2016.godine sa ispravkama od 25.02.2016.godine i obustavlja stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad.

Rađen je novi korigovani UPPR sa presekom na dan 31.07.2016.godine.Privredni sud po rešenju 2.Reo 7/2016 je doneo Rešenje o usvajanju korigovanog UPPP kojim se otvara stečajni postupak nad dužnikom „Vojvodinaput-Bačkaput“ a.d. Novi Sad, potvrđuje usvajanje korigovanog teksta UPPR-a na dan 31.07.2016.godine

Struktura kapitala je sledeća:

1. Agencija za privatizaciju	130.616 akcija	73,15 %
2. Preduzeće za puteve Niš a.d. (postoji upisana zaloga I reda)	44.636 akcija	25,00 %
3. Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603 akcija	1,46 %
4. Mali akcionari	673 akcija	0,38 %

Sedište Društva je 21000 Novi Sad, Jovana Đorđevića 2/I .

Poreski identifikacioni broj Društva je 100238372.

Matični broj Društva je 08113483.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane generalnog direktora Mr Dragana Miloševića.Finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja prevedenim Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS), odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) broj: 401-00-896/2014-16 od 13.03.2014. godine;
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014),
- Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“ br. 95/2014).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI).

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

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

- 2 „Vanbilansna sredstva i obaveze“ su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja (Nastavak)

1. Efekti obračunate ugovorene valutne klauzule i efekti obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti na dan 31. decembra 2015. i 2014. godine iskazuju se u bilansu stanja na račun vremenskih razgraničenja. Takva praksa nije u skladu sa MSFI.
2. Greške iz prethodnih godina se nisu odrazile na finansijske izveštaje za 2015. godinu, već su evidentirane kao korekcije početnog stanja neraspoređene dobiti u finansijskim izveštajima za 2015. godinu.
3. Društvo nije sastavilo konsolidovane finansijske izveštaje .

(b) Uporodni podaci

Uporodni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2014. godinu. Finansijski izveštaji Društva su bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od DIJ-AUDIT DOO BEOGRAD.

Uporodni podaci odnosno početna stanja predstavljaju podatke sadržane u finansijskim izveštajima za 2014. godinu.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2015. godinu, su sledeće:

3.1. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (*2 do 5 godina*).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanja za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

	U %
Građevinski objekti	1.30-10
Pogonska oprema	2-25
Putnička vozila	3-16.5

3.3. Investicione nekretnine

Investiciona nekretnina je nekretnina koja se drži radi zarade od zakupnine, ili radi povećanja kapitala, ili radi i jednog i drugog.

Investiciona nekretnina, koja uglavnom obuhvata administrativne zgrade koje nisu pod hipotekom, drži se radi dugoročnih prinosa od zakupa i ne koristi se od strane Društva.

Zemljište koje se drži u operativnom zakupu se klasifikuje i računovodstveno obuhvata kao investiciona nekretnina ukoliko ispunjava ostale zahteve iz definicije investicione nekretnine.

Investiciona nekretnina se iskazuje po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Poslednja procena imovine po fer vrednosti urađena je od strane Zlatomira Popovića PR sudskog veštaka za oblast ekonomsku finansijsku na dan 31.12.2014.godine.

3.4. Finansijski instrumenti

a) *Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha*

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva u ovoj kategoriji su klasifikovana kao tekuća sredstva. Na dan 31.decembra 2016. godine Društvo nema finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promene iskazuju u bilansu uspeha.

b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i "gotovinu i gotovinske ekvivalente."

Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode, robu i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje /60 dana, ili po odluci direktora,/ na predlog stručnih službi koje su procenile da je naplata potraživanja neizvesna. Društvo nenaplativa potraživanja isknižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

c) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja. Ukoliko za finansijska sredstva raspoloživa za prodaju ne postoji aktivno tržište, ukoliko su sa fiksnim rokom dospeća, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se vrednuju po amortizovanoj vrednosti primenom metoda efektivne kamatne stope.

d) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja; tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

Priznavanje i merenje

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha inicijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Finansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

Obaveze po kreditima

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

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se vrednuju po nominalnoj vrednosti.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Kada se materijal proizvodi i dalje koristi u narednoj fazi procesa proizvodnje, njegova procena se vrši u visini troškova proizvodnje, a najviše do neto prodajne vrednosti. Obračun izlaza zaliha materijala se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

Zalihe gotovih proizvoda i proizvodnje u toku se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja gotovih proizvoda i proizvodnje u toku obuhvata troškove projektovanja, utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe. Obračun izlaza zaliha robe se vrši po metodi prosečne ponderisane cene.

3.6. Stalna sredstva namenjena prodaji

Društvo priznaje i iskazuje stalno sredstvo kao sredstvo namenjeno prodaji ako se njegova knjigovodstvena vrednost može prvenstveno povratiti kroz prodajnu transakciju, a ne kroz nastavak korišćenja.

Stalno sredstvo namenjeno prodaji meri se po nižem iznosu od knjigovodstvene i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Knjigovodstvena vrednost je sadašnja vrednost iskazana u poslovnim knjigama. Fer (poštena) vrednost je iznos za koji sredstvo može da bude razmenjeno ili obaveza izmirena

Troškovi prodaje su troškovi koji se mogu direktno pripisati prodaji sredstva, koji ne obuhvataju finansijske troškove i troškove poreza na prihod.

3.7. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

Merenje dugoročnih rezervisanja vrši se u iznosu koji je priznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdataka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

3.8. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziona i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. Društvo nema dodatnih obaveza za naknade zaposlenima po ovom osnovu.

3.9. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.10. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.9.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.11. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.12. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

3.13. Kursne razlike

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima („RSD“) bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

3.14. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

3.15. Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkove i druge nepomenute rashode.

3.16. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstva ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezivanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između poreske osnovice i knjigovodstvene vrednosti u skladu sa politikom obelodanjivanja u *Napomeni 3.2.* i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobiti koja ostaje za raspodelu.

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovane na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisa, kreditnih sposobnosti kupaca i na analizi promena u

uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Ispravka vrednosti zaliha

Ispravka vrednosti zaliha se vrši na osnovu procene njihove neto prodajne cene na tržištu. Jednom godišnje Društvo procenjuje opravdanost visine ispravke vrednosti zaliha na osnovu trenutnih predviđanja.

4.4. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki. Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ulaganja u razvoj	-	-	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke	-	-	-
Softver i ostala prava	2.395	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostala nematerijalna ulaganja	-	-	-
Nematerijalna ulaganja u pripremi	-	-	-
Avansi za nematerijalnu imovinu	-	-	-
Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>2.395</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Poljoprivredno i ostalo zemljište	93.882	93.882	93.882
Građevinsko zemljište			
Gradjevinski objekti	1.560.303	1.560.303	1.560.303
Postrojenja i oprema	654.457	653.593	692.876
Investicione nekretnine			

Ostale nekretnine, postrojenja i oprema
 Nekretnine, postrojenja i oprema u
 pripremi
 Ulaganja na tuđim
 nekretninama, postrojenjima i opremi
 Avansi za nekretnine, postrojenja i
 opremu
 Ispravka vrednosti
 nekretnina, postrojenja i opreme

	1.405.620	1.326.335	1.259.319
Stanje na dan 31. decembra	903.022	981.443	1.087.167

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2016. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

(u 000 RSD)

OPIS	Poljoprivr.i ostalo zemljište	Građevin sko zemljište	Gradj.obj ekti	Postrojen ja i oprema	UKUPNO
	020	021	022	023	
NABAVNA VREDNOST					
Stanje, na početku godine	93,882	-	1,560,303	653.593	2.307.778
Povećanja u toku godine	-	-		719	719
Prenos	-	-	-	-	-
Rashodovano u toku godine	-	-	-	145	145
Otuđeno u toku godine	-	-			-
Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	93,882	-	1,560,303	654,457	2,308,642
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI					
Stanje, na početku godine	-	-	967,355	358,980	1,326,335
Amortizacija tekuće godine	-	-	21,966	57,329	79,295
IV akumulirana u rashodovanim sredstvima	-	-	-	11	11
IV akumulirana u otuđenim sredstvima	-	-	-	-	-
Revalorizacija	-	-	-	-	-
Stanje, na kraju godine	-	-	989,321	416,298	1,405,619
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2016.	93,882	-	570,981	238,159	903,022
Neto sadašnja vrednost 31. decembar 2015.	93,882	-	592,947	294,614	981,443

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda; i
- čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici, prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nabavke nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina, postrojenje i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan sastavljanja bilansa stanja Društvo je procenilo da iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme izražava njihovu poštenu vrednost.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih elonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti; i
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja.

Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, osim za sredstva za koja se obračun amortizacije vrši funkcionalnom metodom ukoliko obračunata amortizacija znatnije odstupa od obračuna izvršenog proporcionalnom metodom.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo, nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje, da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

7. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>u RSD 000</i>		
Šume	-	-	-
Višegodišnji zasadi	-	-	-
Osnovno stado	-	-	-
Biološka sredstva u pripremi	-	-	-
Avansi za biološka sredstva	-	-	-
Ispravka vrednosti bioloških sredstava	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>u RSD 000</i>		
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica- Zgop	182.657	182.657	182.657
Obezvređenje Zgop ad Novi Sad	(182.657)	(182.657)	(182.657)
Učešća u kapitalu pridruženih subjekata u zajedničkim poduhvatima		-	-

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	19	19	19
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji		-	-
Dugoročni plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu		-	-
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu		-	-
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	466.086	466.086	468.364
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana	<u>(461.373)</u>	<u>(461.104)</u>	<u>(461.103)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>4.732</u>	<u>5.001</u>	<u>7.280</u>

Učešća u kapitalu se odnose na: Učešća u kapitalu pravnog lica Lafarge, i stambene kredite zaposlenih.

Društvo odobrava dugoročne zajmove za rešavanje stambenog pitanja svojim zaposlenima (kupovina i izgradnja stanova). Zaposleni vraćaju pozajmice u skladu sa Ugovorom o zajmu - stambenom kreditu, u jednakim mesečnim ratama. Zajmovi pre 2000. godine su davani zaposlenima na 40 godina, dok su kasnije potpisani ugovori o zajmu zaključivani na 10 ili 20 godina, s tim da su kupci stanova u mogućnosti da u svakom trenutku zahtevaju izmenu ugovorenog načina otplate duga potpisivanjem aneksa osnovnog ugovora ukoliko odluče da stan ili deo stana isplate odjednom ili u roku kraćem od ugovorenog.

Kod stambenih zajmova koji su dati na rok od 40 godina, u slučaju da Kupac iz opravdanih razloga nije u mogućnosti da otplaćuje dug usled gubitka redovnih prihoda, Ugovor se raskida, a Kupac stiče susvojnu na delu stana srazmerno broju otplaćenih rata, dok neotplaćeni deo stana nastavlja da koristi u svojstvu zakupca stana. Kod zajmova koji su odobravani na period od 10 ili 20 godina sa datumom prestanka radnog odnosa Kupac je dužan da iznos preostalog duga isplati Društvu jednokratno.

Putem javnog tendera održanog dana 14. septembra 2007. godine, preduzeće Europark d.o.o.

Beograd,

je kupilo 70% društvenog kapitala društva ZGOP a.d., Novi Sad. Na zahtev Društva od 31. decembra 2009. godine i Odlukom Agencije za privatizaciju, celokupan udeo u ZGOP a.d. Novi Sad, je ustupljen Društvu prema ugovoru br. 02-369 o ustupanju ugovora o prodaji 70% društvenog kapitala akcionarskog

društva ZGOP Novi Sad zaključenog dana 22. marta 2010. godine i Anexa br.1 napred pomenutog ugovora zaključenog dana 12. maja 2010. godine. Ispunjenje II godine investiranja od strane Kupca - Bačkaputa nije izvršeno, te je Agencija za privatizaciju dana 03.11.2011.godine rakinula kupoprodajni ugovor sa Kupcem čiji je subjekt privatizacije ZGOP a.d. Novi Sad. Tako su uložena sredstva u iznosu od 461.103 hilj.din. data na ispravku vrednosti na kraju 2012 godine.

9. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Obračun nabavne vrednosti zaliha materijala, rezervnih delova, alata i inventara		-	-
Materijal	16.412	21.671	22.502

u RSD 000

Rezervni delovi	11.361	10.995	9.958
Alat i inventar	853	1.262	2.307
Materijal, rezervni delovi, alat i inventar u obradi, doradi i manipulaciji			-
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	5.277	5.277	5.277
Nedovršena proizvodnja	28.730	105.828	12.326
Nedovršene usluge			-
Odstupanje od cena proizvodnje i usluga		(6.079)	(6.079)
Gotovi proizvodi u skladištu			-
Odstupanje od cena gotovih proizvoda			-
Obračun nabavke robe			-
Roba u magacinu			-
Roba u prometu na veliko			-
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica			-
Roba u prometu na malo			-
Roba u obradi, doradi i manipulaciji			-
Roba u tranzitu			-
Roba na putu			-
Ispravka vrednosti robe			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>52.079</u>	<u>128.399</u>	<u>35.737</u>

10. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja se odnose na:

u RSD 000

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji	-	-	-
Zemljište namenjeno prodaji	-	-	-
Građevinski objekti namenjeni prodaji	-	-	-
Investicione nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Ostale nekretnine namenjene prodaji	-	-	-
Postrojenja i oprema namenjena prodaji	-	-	-
Biološka sredstva namenjena prodaji	-	-	-
Sredstva poslovanja koje se obustavlja	-	-	-
Ispravka vrednosti stalnih sredstava i sredstva obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

11. DATI AVANSI

Dati avansi se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u zemlji	4.497	5.455	6.973
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u inostranstvu			-
Plaćeni avansi za robu u zemlji			-
Plaćeni avansi za robu u inostranstvu			-
Plaćeni avansi za usluge u zemlji			-
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu			-
Ispravka vrednosti plaćenih avansa			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>4.497</u>	<u>5.455</u>	<u>6.973</u>

12. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica		-	-
Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		-	-
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica		-	-
Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		-	-
Kupci u zemlji	457,213	499,441	519,485
Kupci u inostranstvu			-
Ostala potraživanja po osnovu prodaje			-
Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	<u>(443,542)</u>	<u>(446,756)</u>	<u>(462,971)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>13.671</u>	<u>52.685</u>	<u>56.514</u>

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

	2016	U RSD 000 2015
Stanje na početku godine	446.755	462.971
Naplaćena otpisana potraživanja	3.705	18.039
Ispravka u toku godine	492	1.823
Isknjiženo		---
Korekcija početnog stanja		
Stanje 31. Decembra	443.542	446.755

Najznačajnija pojedinačna potraživanja su :

Prostor Titel u iznosu od 136.964 hilj.din. od 2009.godine, Opština Vrbas u iznosu od 31.861 hilj.din. od 2010 godine ,Gardi u iznosu od 41.070 hilj.din. od 2009/2010 god. , ATP Vojvodina u iznosu od 30.032 hilj.din. od 2008.godine , Direkcija Šabac u iznosu od 21.679 hilj.din. od 2008.godine (NIP), Opština Irig u iznosu od 18.653 hilj.din. od 2009/2010 god. , Hidroinvest u iznosu od 15.583 hilj.din. od 2009.godine, Pzp Beograd u iznosu od 19.292 hilj.din. od 2010/2014 god. , Pzp Vranje u iznosu od 14.688 hilj.din. od 2009.godine ,Napred u iznosu od 14.435 hilj.din. od 2009/2010 godine .

Najveći deo potraživanja preduzeće potražuje iz perioda pre restrukturiranja i to iz investicija koje je finansirao Fond za kapitalna ulaganja APV , i najveći deo potraživanja je utužen.

Neusaglašena potraživanja u skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu se odnose na obračune kamata koje naši dužnici nisu kjižili u svojim poslovnim knjigama.

13. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Potraživanja iz specifičnih poslova se odnose na:

	2016	2015	u RSD 000 2014
Potraživanja od izvoznika	-	-	-
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun	-	-	-
Potraživanja iz komisijone i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	-	-	-

14. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Potraživanja za kamatu i dividende	64.688	64,688	65,757
Potraživanja od zaposlenih	1,605	1,360	1,360
Potraživanja od državnih organa i organizacija			-
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	22	22	22
Potraživanje za naknade zarada koje se refundiraju	951	951	951
Potraživanja po osnovu naknada šteta			-
Ostala kratkoročna potraživanja	122,379	122,379	122,379
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	<u>(189,400)</u>	<u>(189,400)</u>	<u>(189,378)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>245</u>	<u>0</u>	<u>1,091</u>

15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica		-	-
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica		-	-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	478.805	478.732	517.689
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			-
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine			-
Hartije od vrednosti do dospeća-deo koji dospeva do jedne godine			-
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha			-
Ostali kratkoročni finansijski plasmani			-
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	<u>(478.732)</u>	<u>(478.732)</u>	<u>(517.689)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>73</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti		-	-
Tekući (poslovni) računi	743	590	3.454
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi			-
Blagajna			-
Devizni račun			-
Devizni akreditivi			-
Devizna blagajna			-
Ostala novčana sredstva			-
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>743</u>	<u>590</u>	<u>3.454</u>

17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)	5.376	337	691
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi			-
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica			-
Naknadno vraćen porez na dodatu vrednost kupcima-stranim državljanima			-
PDV nadoknada isplaćena poljoprivrednicima			-
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost			-

Unapred plaćeni troškovi			-
Potraživanja za nefakturisani prihod			-
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza			-
Odložena poreska sredstva			-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	2.644	1.963	2.205
Stanje na dan 31. decembra	8.020	2.300	2.896

18. KAPITAL

Kapital se odnosi na:

	2016	2015	<i>u RSD 000</i> 2014
Akcijski kapital	649,893	649,893	649,893
Udeli društava sa ograničenom odgovornošću			-
Ulozi			-
Državni kapital			-
Društveni kapital			-
Zadružni udeli.			-
Emisiona premija			-
Ostali osnovni kapital	12,220	12,220	12,220
Upisane a neuplaćene akcije			-
Upisani a neuplaćeni udeli i ulozi			-
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli			-
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju			-
Zakonske rezerve			-
Statutarne i druge rezerve			-
Revalorizacione rezerve po osnovu revalor. nemat. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	1,049,078	1,049,078	1,063,431
Aktuarski dobiti ili gubici po osnovu planova definisanih primanja	(3.194)	(3.194)	-
Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			-
Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruž. društava			-
Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja		-	-
Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje		-	-
Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka		-	-
Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		-	-
Neraspoređeni dobitak ranijih godina		-	-
Neraspoređeni dobitak tekuće godine		-	-
Gubitak ranijih godina	(10,069,822)	(9,497,037)	(8,906,128)
Gubitak tekuće godine	(1,472,531)	(572,785)	(305,634)
Gubitak iznad visine kapitala	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	(9,834,356)	(8,361,825)	(7,486,218)

Udeli u Društvu kao društvu sa ograničenom odgovornošću u iznosu od RSD hiljada odnose se na:

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2016. godine je prikazana u narednoj tabeli :

	<u>Broj akcija</u>	<u>%</u>	<u>U RSD 000</u>
Agencija za privatizaciju	130.616	73.16%	475.480
Pzp Niš (postoji upisana zaloga I reda)	44.636	25%	162.488
Akcionarski fond a.d. Beograd	2.603	1.46%	9.476
Mali akcionari	673	0.38%	2.449
UKUPNO:	<u>178.528</u>	<u>100%</u>	<u>649.893</u>

Revalorizacione rezerve Društva na dan 31. decembra 2016. godine iznose RSD 1.049.078 hiljada dinara.

Društvo je u 2016. godini ostvarilo gubitak u iznosu od RSD 1.472.531 hiljada.

19. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>u RSD 000</u> <u>2014</u>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		-	-
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		-	-
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		-	-
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10.537	8.854	10.553
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	5.859.352	4.774.106	4.718.025
Ostala dugoročna rezervisanja		-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>5.869.889</u>	<u>4.782.960</u>	<u>4.728.578</u>

Društvo je izvršilo rezervisanje za jemstva i garancije u iznosu od 4.581.742 hilj.dinara,u iznosu od 30% ukupne vanbilansne obaveze od 15.272.474 hilj.dinara .
Za zaostale zarade iz 2011.godine obračunati su porezi i doprinosi sa kamatama rezervisana su sredstva u iznosu od 148.402 hilj.dinara.

Rezervisanje je izvršeno za:

Za sudske sporove RSD 1.129.207 hiljada(videti tačku 27).

20. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	-	-
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-	-
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-	-
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godine dana	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	-	-	-
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	-
Obaveze po osnovu finansijskog leasing-a	-	-	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>0</u>	<u>0 -</u>	<u>0 -</u>

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		-	-
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		-	-
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1,127,813	1,115,495	1,108,125
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu			-
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	1,270	1,268	1,424
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine			-
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednost			-
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja			-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze			-
Stanje na dan 31. decembra	<u>1,129,083</u>	<u>1,116,763</u>	<u>1,109,549</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. decembar 2016.,godine

22. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ- hipoteke

U narednoj tabeli dat je pregled kratkoročnih kredita društva sa prikazanim periodima dospeća i sredstvima obezbeđenja:

“ВОЈВОДИНАПУТ”-“БАЧКАПУТ”ад Нови Сад

Јована

Ђорђевића 2

ПРЕГЛЕД УСПОСТАВЉЕНИХ ХИПОТЕКА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ

ИМОВИНА	ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ	ИЗНОС ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА	КЊИГОВОДСТВЕНА ВРЕДНОСТ ИМОВИНЕ	ОСНОВ УПИСА ХИПОТЕКЕ
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	150,000,000	462,872,198	Уговор о кредиту бр.105020452021461304 од 09.09.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	120,000,000		Уговор о кредиту бр.103000Г-15846168 од 21.05.2010.
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	30,000,000		Уговор о кредиту од 28.05.2010. БР.31257/5/10
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	221,750,694		ЕУР У говор о кредиту бр. 105020453000247855 од 21.05.2010.(1.795.955 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	246,944,600		ЕУР Уговор о кредиту бр. 105080453000231275 од 16.03.2010. (2,000,000,00EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	500,000,000		Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-7776371 од 05.07.2010.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. decembar 2016.,godine

Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	592,385,894		ЕУР Јемство за ПЗП Београд по уг.о кред.бр.103000Г-255130 од 05.07.2010.(4.797.723,19EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	176,144,920		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286558 од 21.12.2010.(1.426.594,63EUR)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	41,157,433		ЕУР Уговор о кредиту бр.105020453000286655 од 21.12.2010.(333.333,33 ЕУР)
Ремонтна радионица и други објекти у ЛН бр.19294 КО Нови Сад I и ЛН бр.1294 КО Нови Сад IV	АИК Банка а.д. Ниш	93,844,569		Уговор о кредиту бр.105020452025894495 од 21.12.2010.
УКУПНО :		2,172,228,110	462,872,198	
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	Erste bank a.d. Novi Sad	61,736,150	65,175,334	ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист ПЗП Београд бр.91032251-5400028338 од 16.09.2010. (500.000,00EUR)
Објекти и земљиште у ЛН бр.146 КО Турија	НЛБ банка а.д. Београд	165,624,508		ЕУР Јемци по уговору о изд.банк.гаранције у корист Еуропарк доо Београд бр.ГС 2011/54 од 10.02.2011. (1.341.390,00EUR)
Пословни комплекс (објекти) и земљиште са инфраструктуром у ЛН бр.146 КЛО Турија	Пореска управа Република Србија као порески поверилац	32,972,464		Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		260,333,122	65,175,334	
Zemljište, broj parcele 3904/2 u LN 1383 KO Zmajevo.	Poreska uprava- Republika Srbija kao poreski poverilac	8,419,408	15,015,134	Пореска управа-Република Србија као порески поверилац,обезбеђује наплату доспелог пореза ПДВ
УКУПНО:		8,419,408	15,015,134	
		2,440,980,640	543,062,666	

ХИПОТЕКАРНИ ПОВЕРИЛАЦ

ИЗНОС

НАПОМЕНЕ UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

	ОБЕЗБЕЂЕНОГ ДУГОВАЊА
АИК БАНКА	2,172,228,110
ЕРСТЕ БАНКА	61,736,150
НЛБ БАНКА	165,624,508
ПОРЕСКА УПРАВА	41,391,872
УКУПНО:	2,440,980,640

НАПОМЕНА: Кредити који су девизни што је и напоменуто у колони -Основ уписа хипотеке – су прерачунати у динарае по средњем курсу НБС од 31.12.2016.(1 ЕУР-123,4723)

Нови Сад,
31.12.2016. године

23. Обавезе из пословања

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	14.038	66	82
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji			-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu			-
Dobavljači u zemlji	879.587	900.505	798.586
Dobavljači u inostranstvu		-	-
Ostale obaveze iz poslovanja	<u>1.084.143</u>	<u>1.051.912</u>	<u>600.146</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>1.963.730</u>	<u>1.952.417</u>	<u>1.398.732</u>

Pojedinačna salda obaveza prema dobavljačima su :Srbijagas u iznosu od 90.512 hilj.din.od 2010/2011god., Kamenolom Rakovac doo u iznosu od 53.466 hilj.din.od 2011.god., Teko Mining Ćeramide u iznisu od 86.389 hilj.din. od 2011.god., Interkop u iznosu od 44.641 hilj.din. od 2010.god., Fam Kruševac u iznosu od 42.656 hilj.din .od 2011 god. , GP Dumača u iznosu od 28.382 hilj.din. od 2008/2009 god. , Buk promet u iznosu od 22.904 hilj.din. od 2009.god., Delta Generali u iznosu od 16.608 hilj.din. od 2010/2011 god. , Ravnaja u iznosu od 55.011 hilj.din . od 2010 god. , Sremput Ruma u iznosu od 74.072 hilj.din. od 2009 god. , Wirtgen u iznosu od 19.354 hilj.din. od 2009 god. , Molimentum u iznosu od 13.866 hilj.din. od 2015.godine .Najveći deo obaveza datira iz perioda pre restrukturiranja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

24. OBAVEZE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Obaveze iz specifičnih poslova se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze prema uvozniku	-	-	-
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	-	-	-
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	-	-	-
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	-	-	-
Stanje na dan 31. decembra	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<i>u RSD 000</i> <u>2014</u>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada,osim naknada zarada koje se refundiraju	152,502	161,970	107,930
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	31,792	30,084	28,104
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	57,169	54,541	47,757
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	64,407	60,956	53,890
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju			-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju			-
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju			-
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	1,386,767	1,238,732	1,092,302
Obaveze za dividende			-
Obaveze za učešće u dobitku			-
Obaveze prema zaposlenima			-
Obaveze prema direktoru,odnosno članovima organa upravljanja i nadzora			-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		-	-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		-	-
Obaveze za kratkoročna rezervisanja		-	-
Ostale obaveze		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi	604	959	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po fakturama po posebnoj stopi			-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi		-	-
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi		-	-
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 pdv po osnovu razlike obračunatog pdv-a i prethodnog poreza	121,504	109,256	101,431
Obaveze za akcize			-
Obaveze za porez iz rezultata			-
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	18,603	17,423	11,809
Obaveze za doprinose koji terete troškove	13,386	11,212	6,807
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine			-
Unapred obračunati troškovi			-
Obračunati prihodi budućeg perioda			-
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke			-
Odloženi prihodi i primljene dotacije			-
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja			-
Odložene poreske obaveze			-
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	359	359	359
Stanje na dan 31. decembra	<u>1,847,093</u>	<u>1,685,492</u>	<u>1,450,389</u>

Društvo je u 2016.godini povećalo svoje obaveze za obračunatu kamatu po Zapisniku Poreske uprave na kontu 452000 i 453000 (pio) u iznosu od 6.795 hilj.dinara ,na kontu 452100-453100 (zdravstvo) u iznosu od 4.057 hilj.dinara , na kontu 452200 (nezaposlenost) u iznosu od 239 hilj.dinara,na kontu 453200- 453300 u iznosu od 497 hilj.dinata , na kontu 451000 (porez na zarade) u iznosu od 2.689 hilj.dinara, i na kontu 479000 (pdv) u iznosu 14.994 hilj.dinara , što ukupno iznosi 29.271 hilj.dinara.

Društvo je na kontu kamata poreza na imovinu zadužilo u iznosu od 1.773 hilj.dinara.Na ime komunalnih taksi i ekologije je takođe zadužilo iznos od 1.160 hilj.dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

26. VANBILANSNA EVIDENCIJA, SUDSKI SPOROVI

Vanbilansna evidencija Društva se odnosi na: data jemstva i garancije u iznosu od RSD 15.272.474 hiljada i data je u tabeli na dan 31.12.2016.godine

Analitičko stanje konta : 01/01/16 - 31/12/16

Konto	Naziv konta	UK. duguje	UK. potražuje	Saldo
884001	DAT.JEM.FAM KRUSEVAC	2,424,124,520.84	0.00	2,424,124,520.84
884002	DATA JEM.I GAR.PZP BEOGRAD	6,594,383,929.54	0.00	6,594,383,929.54
884003	DAT.JEMS.I GAR.PZP KRAGUJEVAC	6,484,562.84	0.00	6,484,562.84
884004	DATA JEM.I GAR.SHEER KORPORACIJA	608,816,586.75	0.00	608,816,586.75
884005	DATA JE.I GAR.PZP NIS	188,990,842.42	0.00	188,990,842.42
884006	DATA JEM.I GAR.PZP VRANJE	830,817,320.79	0.00	830,817,320.79
884007	DATA JEM.I GAR.NIBENS KORPORACIJA	4,110,994,619.38	0.00	4,110,994,619.38
884008	DATA JEM.I GAR.NIBENS GROUP	265,769,643.44	0.00	265,769,643.44
884010	DATA JEM.I GAR.EUROPARK	194,987,495.09	0.00	194,987,495.09
884012	DATA JEM.I GAR.ZGOP	47,104,808.25	0.00	47,104,808.25
894001	OBAV.ZA JEMFAM KRUSEVAC	0.00	2,425,958,335.32	-2,425,958,335.32
894002	OBAV.ZA JEM.PZP BEOGRAD	0.00	6,592,550,115.06	-6,592,550,115.06
894003	OBAV.ZA JEM.PZP KRAGUJEVAC	0.00	6,484,562.84	-6,484,562.84
894004	OBAV.ZA JEM.SHEER KORPORACIJA	0.00	608,816,586.75	-608,816,586.75
894005	OBAV.ZA JEM.PZP NIS	0.00	188,990,842.42	-188,990,842.42
894006	OBAV.ZA JEM.PZP VRANJE	0.00	830,817,320.79	-830,817,320.79
894007	OBAV.ZA JEM.NIBENS KORPORACIJA	0.00	4,110,994,619.38	-4,110,994,619.38
894008	OBAV.ZA JEM.NIBENS GROUP	0.00	265,769,643.44	-265,769,643.44
894010	OBAV.ZA JEM.EUROPARK	0.00	194,987,495.09	-194,987,495.09
894012	OBAV.ZA JEM.ZGOP	0.00	47,104,808.25	-47,104,808.25
	Ukupno za sve :	15,272,474,329.34	15,272,474,329.34	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

TABELARNI PREGLED UGOVORA O JEMSTVIMA I GARANCIJAMA PO
BANKAMA NA DAN 31.12.2015.GODINE

R b r	KORISNIK KREDITA	BROJ UGOVORA	OSNOVIC A NA DAN 31.12.2015	ROK VRAĆA NJA	KOD BANKE	DEVIZNI KREDITI OSNOVI CA NA DAN 31.12.201 5.	KAMATA NA DAN 31.12.201 5.	UKUPNO
I	II	III	IV	V	VI	VII		
1	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 10505045300023044 7/050-I, Ugovor o kreditu za održavanje likvidnosti i finansiranje trajnih obrotnih sredstava u 2010.god. U skladu sa uredbom 12.03.2010.	EUR 549,758.47	I-rata 12.10.20 10. II- rata12.1 1.2010. III- rata12.1 2.2010. IV-rata 12.01.20 11. V- rata 12.02.20 11. VI- rata12.0 3.2011.	AIK BANKA	67,879,94 2.73	40,327,55 5.80	108,207,4 98.53
2	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br.N-UJ-12/07-3 Ug.o kreditu br.N- 12/07 24.03.2010.	EUR 3,550,357. 35	15.03.20 13.	Eurobank EFG	449,333,2 26.22	282,068,7 62.35	731,401,9 88.57
3	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 10507045201463320 5/2,Ugovor o kreditu 23.04.2010.	49,790,438 .53	20.04.20 11.	AIK BANKA		81,054,48 0.71	130,844,9 19.24
4	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 0115388.3- II,Ugovor o kreditu 00-420-0115388.3 04.05.2010.	78,798,026 .87	04.05.20 11.	INTESA		143,028,2 41.07	221,826,2 67.94
5	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj10502060100040 3067/1 Ugovor o eskontu 19.05.2010.	156,000,00 0.00	17.04.20 11.	AIK BANKA		225,545,7 82.24	381,545,7 82.24
6	PZP KRAGUJEVA C	Ugovor br. 10502045500047069 3	2,365,321. 06	17.04.20 11.	AIK BANKA		4,119,241 .78	6,484,562. 84
7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o jemstvu,Ugovor o kratkoročnom kreditu sa deviznom klauzulom broj 295914319493 20.05.2010.	134.364,74 Eur	10.05.20 11.	SRPSKA BANKA	16,590,32 3.49	10,415,01 3.22	27,005,33 6.71
8	PZP BEOGRAD	Ug.o pristupanju dugu br.105020452017472 179/7 Ugovor o kreditu 23.06.2010.	135,397,35 6.22	15.11.20 10.	AIK BANKA		249,981,9 10.25	385,379,2 66.47
9	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 187491-a Ugovor o dugorocnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)30.06.2010.		30.12.20 12.	SOCIETE GENERAL E		38,390,24 6.97	38,390,24 6.97
10	PZP BEOGRAD	Ug.o pristupanju dugu	353,236,63 2.70	09.07.20 11.	AIK BANKA		545,193,4 98.68	898,430,1 31.38

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

		br.105020452018409 975/7 Ugovor o kreditu 09.07.2010.						
1 1	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 191685-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)23.07.2010.		23.01.20 13.	SOCIETE GENERAL E		21,971,94 0.51	21,971,94 0.51
1 2	SHEER KORPORACIJ A	Ugovor o pristupanju dugu broj 0116254.8 -II, Ugovor o kreditu br.00-420- 0116254.8 10.08.2010.	220,000,00 0.00	09.08.20 11.	BANCA INTESA		103,704,9 32.80	323,704,9 32.80
1 3	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420- 0111344.8/2 Ugovor o kreditu 18.08.2010.	200,000,00 0.00	18.08.20 11.	UNIVERZA L BANKA		266,720,3 49.43	466,720,3 49.43
1 4	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br. UJ 195880-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.)26.08.2010.		26.02.20 13.	SOCIETE GENERAL E		53,067,07 0.41	53,067,07 0.41
1 5	FAM KRUŠEVAC	Ug.o pristupanju dugu br.53-420- 0307125.8-4 Ugovor o kreditu 08.09.2010.	140,000,00 0.00	01.09.20 11.	INTESA		220,058,1 75.44	360,058,1 75.44
1 6	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04- 420-0111412.6/2 Ugovor o kreditu 16.09.2010.	150,000,00 0.00	15.10.20 10.	UNIVERZA L BANKA		222,535,3 53.44	372,535,3 53.44
1 7	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o pristupanju dugu broj 04-420- 0111411.8/2 Ugovor o kreditu 16.09.2010.	150,000,00 0.00	15.11.20 10.	UNIVERZA L BANKA		222,101,4 74.35	372,101,4 74.35
1 8	SHEER KORPORACIJ A	Ug.o pristupanju dugu br.105020452021237 234/2 Ugovor o kreditu 06.09.2010.	90,000,000 .00	06.12.20 10.	AIK BANKA		131,744,5 09.39	221,744,5 09.39
1 9	PZP NIS	Ug.o jemstvu br. 10502045500047059 6	4,607,652. 68		AIK BANKA		9,532,607 .96	14,140,26 0.64
2 0	PZP NIS	Ug. br. 100602330 o izd.garancije	0.00 Eur- a	30.06.20 12.	SBERBAN K		174,850,5 81.78	174,850,5 81.78
2 1	FAM KRUŠEVAC	Ugovor o kreditu broj 00-420-0700229.1	840,209,62 Eur-a	11.10.20 11.	CREDIT AGRICOLE	105,817,4 27.90	135,734,2 12.51	241,551,6 40.41
2 2	PZP VRANJE	Ug.br.105020453000 217203	427,372,70 1.37	01.01.20 11.	AIK BANKA		389,637,3 18.26	817,010,0 19.63
2 3	PZP VRANJE	Ug.br.105020455000 471081	3,773,953. 33		AIK BANKA		9,109,274 .63	12,883,22 7.96
2 4	NIBENS KORPORACIJ A	Ug.br.R0060/11	20,653,337 .43 Eur-a	01.10.20 14.	UNICREDI T BANKA	2,550,115 ,075.16	1,560,879 ,544.22	4,110,994, 619.38
2 5	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br. 199675-a Ugovor o dugoročnom kreditu (CESIJA MIN.ZA INF.) 28.09.2010.		28.03.20 13.	SOCIETE GENERAL E		91,825,17 4.38	91,825,17 4.38
2 6	NIBENS GROUP	Ug.o pristupanju dugu br.105020452022339 154/2 Ugovor o kreditu 30.09.2010.	106,200,00 0.00	30.10.20 10.	AIK BANKA		159,569,6 43.44	265,769,6 43.44
2 7	ZGOP AD	Ug.br.04-410- 0201961.9	135,287,75 Eur		NLB BANKA	27,442,81 9.45	3,599,990 .41	31,042,80 9.86
2 8	PZP BEOGRAD	Ug o kreditu br.00-420-0112268.6 23.09.2009.	426,000,00 0.00	22.09.20 10.	BANKA INTESA		761,531,4 05.43	1,187,531, 405.43
2 9	PZP BEOGRAD	Ugovor o jemstvu br.UJ 204145-a			SOCIETE GENERAL		28,595,84 9.31	28,595,84 9.31

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

		,Ugovor o dugorocnom kreditu br.LTL 204145 25.10.2010.			E			
30	SHEER KORPORACIJA	Ugovor o pristupanju br.0117636.0-I po ug,o krat.kred.00-420-0117636.0 od 22.11.2010.god.	15,500,000.00	22.12.2010.	BANCA INTESA		7,956,774.38	23,456,774.38
31	PZP VRANJE	Ugovor o pristupanju br.00-422-0103003.41 po ug,o gar. od 25.12.2009.god.	0.00	17.09.2010	BANCA INTESA garancija pret.u kredit		924,073.20	924,073.20
32	PZP BEOGRAD	Ug.o jemstvu br.UJ 211001-a,Ugovor o dugorocnom kreditu br.LTL 211001 21.12.2010.			SOCIETE GENERALE		22,505,232.95	22,505,232.95
33	PZP BEOGRAD	Ugovor o pristupanju dugu broj 0115375.3-II 26.08.2010.	.00	27.01.2011.	INTESA		243,097.60	243,097.60
34	PZP BEOGRAD	Ug.br.5400028338	500,000,00 Eur-a		ERSTE BANKA-HIP	62,158,238.83	35,593,912.33	97,752,151.16
35	FAM KRUSEVAC	Ug.br.295060000000064042/3	120,000,000.00	09.06.2011.	SRPSKA BANKA		149,487,760.22	269,487,760.22
36	FAM KRUSEVAC	Ug.o cesiji br.2015-152/4108113483			SRPSKA BANKA		174,416.00	174,416.00
37	SHEER KORPORACIJA	Ug.o jemstvu br.2087/3 Ug.o kupoprodaji br2087od 24.05.2010 21.10.2010.	22,812,224.62		LUKOIL BEOPETROL		17,098,145.56	39,910,370.18
38	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020453000255130	594,596,563.85		AIK BANKA		535,186,534.12	1,129,783,097.97
39	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020452017776371	559,531,968.43		AIK BANKA		455,199,355.22	1,014,731,323.65
40	PZP BEOGRAD	Ug.br.10502045500470887	6,622,351.51		AIK BANKA		12,615,173.80	19,237,525.31
41	PZP BEOGRAD	Ug.br.105020601000403261	53,130,000.00		AIK BANKA		76,815,728.54	129,945,728.54
42	EUROPARK	Ug.br.00-413-0100928.1 za garanciju	1.267.326,49 Eur-a		NLB BANKA – HIP.	166,921,085.68	28,066,409.41	194,987,495.09
43	FAM KRUSEVAC	Ugovor o jemstvu uz Ugovor o kratkoročnom kreditu kreditna partija br.00-410-0108405.2 26.01.2010. Kredit se vraća u 16 jednakih rata počev od novembra 2010.godine do 27.02.2012.godine	993,538,80 Eur 460,573.08 Eur kam.		KOMERCIJALNA BANKA	122,674,520.78	60,970,574.82	183,645,095.60
44	PZP BEOGRAD	Raiff.rent	7,522.06 Eur			910,290.33	60,050.00	970,340.33
45	ZGOP AD	Ugovor o jemstvu 334/10	30,000,000.00	30.09.11	RVB		17,104,808.25	47,104,808.25

3,569,842,950.57 7,606,896,187.57 15,272,474,329.31

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

Sudski sporovi

Društvo vodi sledeće sudske sporove:

Ukupna vrednost sporova koji se vode protiv Društva je 1.129.207 hiljada dinara. Društvo je u svojim knjigama formiralo rezervisanja po osnovu jemstva i garancija u iznosu od 4.581.742 hiljada. Navedeni sudski sporovi u tabeli su aktivni, overeni od strane advokadskih kancelarija. Na kontu rezervisanja za obaveze iz ranijih godina iznos od 148.403 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

„Vojvodinaput-Bačkaput“ AD
Novi Sad, J. Vojvodina br. 1
Bil. 2016. godine, 31. decembar 2016. godine

Br.	Opis	Opis i broj pravila	Tip	Broj i iznos otkupa	Datum prvobitnog izdavanja	Kamata do 31.12.2015. god.	Kamata od 01.01.2016. god. do 31.12.2016. god.	Ukupno kamata	Ukupno primanja
1	Financijska kompanija Srbija Ad Beograd	Pravila otkupa u Novom Sadu P-55416	Pravila otkupa	647.422,07	10.05.2016. god.	0,00	15.117,67	15.117,67	662.539,74
2	Pravila otkupa u Novom Sadu P-55416	Pravila otkupa	87.456.820,89	07.08.2015. god.	4.535.774,29	6.245.635,67	10.781.409,96	90.238.230,85	
3	NEKOVIT GORAN	Pravila otkupa - otkupna pravila u Novom Sadu	849.760,00	16.09.2013. godina	300.982,25	60.636,86	369.619,12	1.219.378,12	
4	NEKOVIT GORAN	Pravila otkupa - otkupna pravila u Novom Sadu	1.735.121,59	24.11.2015. godina	22.880,35	123.911,69	146.792,04	1.881.613,60	
5	Pravila otkupa	Pravila otkupa	722.335,79	02.12.2015. godina	7.421,25	51.594,83	59.009,09	791.341,88	
6	Pravila otkupa	Pravila otkupa	1.548.503,44	27.11.2015. godina	19.536,85	110.441,50	129.978,35	1.678.482,20	
7	Pravila otkupa	Pravila otkupa	993.161,05	01.10.2015. godina	31.481,85	70.825,57	102.307,43	1.095.509,98	
8	Pravila otkupa	Pravila otkupa	700.000,00	25.08.2015. godina	47.849,32	49.999,75	97.849,07	797.849,07	
9	Pravila otkupa	Pravila otkupa	729.802,84	12.05.2015. godina	02.519,11	52.118,09	54.637,20	844.439,04	
10	Pravila otkupa	Pravila otkupa	870.435,38	23.07.2015. godina	50.151,36	62.161,21	112.312,59	982.747,97	
11	Pravila otkupa	Pravila otkupa	999.417,57	07.05.2015. godina	87.601,25	71.372,34	158.973,59	1.158.451,16	
12	Pravila otkupa	Pravila otkupa	808.865,21	07.07.2015. godina	51.567,93	57.764,24	109.332,17	918.197,38	
13	Pravila otkupa	Pravila otkupa	626.700,00	13.07.2015. godina	38.512,01	44.756,11	83.268,12	709.970,12	
14	Pravila otkupa	Pravila otkupa	113.165,00	18.12.2014. godina	16.743,77	8.081,56	24.825,33	137.990,33	
15	Pravila otkupa	Pravila otkupa	275.062,49	09.09.2015. godina	10.881,92	19.649,30	30.531,22	305.593,71	
16	Pravila otkupa	Pravila otkupa	3.973.753,77	23.10.2012. godina	2.088.181,72	205.173,95	2.293.355,68	6.266.609,45	
17	Pravila otkupa	Pravila otkupa	416.497,11	16.09.2015. godina	15.427,51	29.143,89	44.571,40	461.068,51	
18	Pravila otkupa	Pravila otkupa	453.600,00	15.07.2015. godina	27.626,69	32.393,36	59.920,05	513.520,05	
19	Pravila otkupa	Pravila otkupa	929.539,20	14.05.2015. godina	78.893,25	60.381,83	145.285,08	1.074.801,28	
20	Pravila otkupa	Pravila otkupa	325.595,91	26.03.2015. godina	35.053,72	22.546,95	57.600,68	382.196,59	
21	Pravila otkupa	Pravila otkupa	500.000,00	22.07.2015. godina	28.990,85	35.708,97	64.709,82	564.709,82	
22	Pravila otkupa	Pravila otkupa	1.161.450,66	18.05.2015. godina	101.190,12	86.778,44	187.968,56	1.349.419,22	
23	Pravila otkupa	Pravila otkupa	130.770,47	03.12.2014. godina	20.208,51	9.338,83	29.547,34	160.317,81	
24	Pravila otkupa	Pravila otkupa	280.000,00	29.05.2015. godina	22.093,15	18.995,90	42.089,05	322.089,05	
25	Pravila otkupa	Pravila otkupa	400.000,00	05.07.2015. godina	25.347,55	28.585,57	53.933,12	453.933,12	
26	Pravila otkupa	Pravila otkupa	130.004,36	29.01.2015. godina	18.016,08	9.932,55	27.950,63	167.934,99	
27	Pravila otkupa	Pravila otkupa	183.225,57	12.11.2015. godina	3.137,42	13.004,85	16.222,28	199.447,85	
28	Pravila otkupa	Pravila otkupa	345.502,95	02.09.2015. godina	14.563,19	24.672,72	39.235,91	384.738,86	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

29	ТИВЕШЕВИЋ СТОЈАН, БОЈАН	П1 1802015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	100.043,82	05.09.2016. године	5.265,32	7.144,52	12.409,84	112.453,66
30	ДОВИЋ	П1 1802015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	455.489,78	25.09.2015. године	15.022,75	31.812,75	48.895,51	502.385,29
31	ТРЕБЕВИЋ СТАНИСЛАВ	П1 2114015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	257.371,01	21.10.2015. године	6.341,20	18.365,59	24.706,79	281.877,80
32	ПРИЉЕПЉИЋ МИЛОШ	П1 2315015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	353.219,97	08.11.2015. године	7.349,40	27.357,17	34.718,57	417.935,54
33	ШИПИЋ ДРАГАН	П1 2315015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	428.731,00	11.09.2015. године	16.644,16	30.617,37	47.261,53	475.992,93
34	ЖУКОВИЋ МИЛОШ	П1 512015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	86.951,00	14.12.2015. године	5,96	6.209,51	6.745,51	93.696,51
35	РУЛИЋ ИВАН	П1 2015015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	208.973,07	27.11.2015. године	2.504,81	14.923,59	17.428,40	228.401,47
36	КАШКОВИЋ МИЛОШ	П1 25162015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	130.775,40	17.12.2015. године	671,79	9.339,19	10.010,98	140.786,38
37	ЈАКОВИЋ НЕЉКО	П1 27052015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	400.342,22	15.12.2015. године	2.330,70	28.990,01	30.920,77	431.262,99
38	РАДОЈИЋ АНА	П1 2802015 Основни суд Нови Сад	Копија рачуна заште	197.877,00	05.02.2015.	23.782,57	13.417,04	37.178,61	225.055,61
39	ПАВЛИЋ ЏЕЛКО	П1 114315	Копија рачуна заште	197.481,96	10.09.2015.	7.346,94	13.987,35	20.734,29	208.195,57
40	СОБИЋ И ДРАГАН ТОМАСОВИЋ	П1 272115	Копија рачуна заште	700.000,00	08.09.2015.	6.657,53	49.998,75	77.941,80	777.941,80
41	НИКОЉИЋ БОЈАН	П1 800315	Копија рачуна заште	270.000,00	21.10.2015.	59.556,65	23.097,95	25.839,29	295.539,29
42	СТАЈИЋИЋ СВЕТАНА	П1 991115	Копија рачуна заште	323.439,00	25.09.2014.	1.433,12	13.358,85	14.511,98	339.301,85
43	ТЕМЕШИЋ ОСИП	П1 141814	Копија рачуна заште	187.062,39	14.12.2015.	759,45	7.541,31	8.300,76	113.900,76
44	УДРОВИЋЕ	П1 103415	Копија рачуна заште	105.600,00	11.12.2015.	20.301,37	42.848,39	63.148,73	663.149,73
45	ОСИПОВИЋ СРЂАН	П1 600315	Копија рачуна заште	460.000,00	26.09.2015.	12.515,92	13.149,57	26.665,49	289.797,27
46	ГОЛИЋ НИКОЛА	П1 600315	Копија рачуна заште	352.000,00	26.09.2015.	46.003,77	25.137,71	71.201,48	423.201,48
47	ПРОШИЋ АНА	П1 770215	Копија рачуна заште	184.131,78	26.09.2015.	12.515,92	13.149,57	26.665,49	209.797,27
48	ВРОШИЋ ДРАГАН	П1 600315	Копија рачуна заште	590.000,00	01.04.2015.	51.315,05	35.706,97	67.022,02	687.022,02
49	ДОЈЧИЋ АНА	П1 191115	Копија рачуна заште	136.111,00	10.11.2015.	2.423,86	9.720,13	-2.144,11	148.255,11
50	МИЛОВИЋ КОВАЧЕВИЋ	П1 22557115	Копија рачуна заште	250.000,00	05.09.2015.	13.187,53	17.653,48	31.011,01	281.011,01
51	БОЈИЋИЋ ДРАГИЋИЋЕ	П1 182119	Копија рачуна заште	590.000,00	19.10.2015.	12671,23	35.726,97	48.378,20	548.378,20
52	ПРОШИЋ СИНЈИЋА	П1 431115	Копија рачуна заште	260.000,00	06.10.2015.	7.778,83	16.597,82	28.346,25	285.346,25
53	РАЈИЋ ДРАГАН	П1 191015	Копија рачуна заште	395.497,43	04.02.2016.	0	23.711,31	23.711,31	420.208,74
54	КЕЏА МИРОСЛАВ	П1 103415	Копија рачуна заште	200.000,00	22.05.2015.	18.336,59	14.282,78	30.619,77	230.619,77
55	ПРОШИЋИЋ НОЈАК	П1 103415	Копија рачуна заште	484.127,95	04.07.2016.	0	4.549,76	4.549,76	488.677,75
56	УЈИЋА СЕДМОР	П1 103415	Копија рачуна заште						

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

51	КОЈКОВИЋ МИЛОШ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	439.824,11	24.02.2016	0	23.334,17	23.334,17	463.158,28
52	СТОЈКОВИЋ МИЛЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	800.000,00	21.05.2016	0	19.147,54	19.147,54	819.147,54
53	ЛАЏЕВА СИНЧИЦА П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	50.655,20	06.10.2015	1.516,69	3.620,35	5.137,04	55.802,24
54	ВИКОВИЋ ВИКОСАВА П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	129.299,54	24.02.2015	15.276,82	9.223,79	24.510,61	153.810,15
55	ВУЈЧИЋЕВИЋ СВЕТОСЛАВ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	230.000,00	14.10.2015	6.442,30	19.996,52	23.438,82	251.438,82
56	РАЈИЋ ВАСИЛИЈ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	500.000,00	06.07.2015	32.059,48	35.705,97	67.775,45	567.775,45
57	СТОЈАНОВИЋ МИЛЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	73.865,08	11.04.2015	0	2.756,86	2.756,86	76.621,94
58	ЦАПЧИЋ ДРАЉАН П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	400.000,00	08.04.2015	39.853,02	29.565,57	69.428,59	469.428,59
59	ИВАНОВИЋ ПИТОР П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	110.123,05	31.05.2015	0	2.267,15	2.267,15	112.390,20
60	ЛУЧИЋ ВЕЛИМИР П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00	20.11.2015	4.315,07	21.424,19	25.739,26	325.739,26
61	КОСТИЋ БАЊЕВА П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	425.485,07	20.05.2015	35.093,65	30.365,63	65.479,48	490.964,55
62	МУРАКОВИЋ ЗОРАН П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	220.000,00	28.10.2015	4.897,26	15.711,07	20.608,33	240.608,33
63	МИХАЉЕВИЋ ДИЈАН П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	РАДНИ СТОП - ИСПЛАТА РАДНИКЕ ЗАРАДЕ И ДР	720.215,17	24.02.2016	0	28.529,10	28.529,10	748.744,27
64	ПРЕЂАК БОРИВОЈ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	351.105,00	12.11.2013	120.631,67	25.787,82	146.619,59	507.724,59
65	КОЈИЋ ГОРДАНА П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	132.659,00	02.05.2016	0	2.642,29	2.642,29	135.301,29
66	ПЕНЂЕВИЋ ОСИГУРАЊЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	ПРЕПИС - НАКНАДА ШТЕТЕ	2.200.642,00	14.02.2012	1.480.708,39	157.594,59	1.638.302,98	3.844.944,98
67	НАКОНЧИЋ ГОРНИ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	225.118,00	15.12.2015	1310,62	16.075,55	17.387,18	242.505,18
68	ПРИСТАВ ОСИГУРАЊЕ П.1231/10	ОСНОВНИ СЛ/НОВИ САД П.1231/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	158.000,00	06.12.2015	1.202,19	11.140,57	12.342,76	169.342,76

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

75	БАНКА МИРОШ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0629/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	286.167,00	01.07.2014.	64.139,41	20.496,31	84.635,72	370.802,72
76	ПУТНИК ДИМЕТРИЈЕ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0629/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	250.000,00	08.10.2013.	88.113,03	17.853,48	105.966,51	355.950,51
77	ПРЕДОЈЕВИЋ МИРОСАВ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 07/2013	НАКНАДА ШТЕТЕ	450.000,00	19.03.2014.	122.954,79	32.136,27	155.091,06	658.091,09
78	ГАУРА ИВАНОВ И ДР	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 5633/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	500.000,00	24.09.2010.	760.840,98	64.272,56	825.113,54	1.725.113,54
79	РАВОБА НЕБОЈША	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1106/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	852.988,47	01.09.2014.	187.098,00	68.056,66	255.142,66	1.208.131,13
80	БАСАРИЋ СЛАВКА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1454/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	10.199,40	18.03.2013.	4.702,70	728,38	5.431,08	15.630,48
81	ЈОВАНОВИЋ ВИДОСАВ	ПРИПРЕМНИ СУД П. 1135/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	3.578,32	27.09.2010.	362.358,08	30.695,02	393.053,11	396.601,43
82	МАЛОШ МАТОВИЋ	ПРИПРЕМНИ СУД П. 2803/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	555.832,00	САЈТ-01.01.2014.	172.422,89	39.701,29	212.123,98	708.055,98
83	РАВКОВ ЗЛАЧКА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 0969/13	НАКНАДА ШТЕТЕ	320.000,00	САЈТ-05.10.2015.	9.573,70	22.652,45	32.426,15	352.426,15
84	ТЕЛАНОВ ЈОВИЦА	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 6372/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	180.000,00	14.08.2014.	36.801,37	12.854,51	49.655,88	239.655,88
85	ДБОР	ПРИПРЕМНИ СУД НОВИ САД П. 2869/12	ПЕРПЕКС - НАКНАДА ШТЕТЕ	4.153.597,00	10.12.2012.	2.105.167,94	296.810,43	2.401.778,27	6.555.752,27
87	МАТЕ ТРИПТИЋ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	1.233.047,65	23.09.2015.	42.599,26	86.054,79	130.654,05	1.363.703,70
88	СНОГА МАЊАД	Помоћни суд Нови Сад П. 560/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	73.812.707,00	26.05.2006.	109.655.942,83	5.271.260,10	114.337.203,63	188.149.970,63
89	ДП ПУТЕВИ СРБИЈЕ	Помоћни суд Нови Сад П. 1960/10	ПЕРПЕКС	653.429,00	08.12.2009.	632.491,52	46.653,54	679.145,48	1.332.644,48
90	ДБОР ад Нови Сад	Помоћни суд Нови Сад П. 020/12	ПЕРПЕКС	1.779.693,00	25.03.2012.	1.159.534,46	127.136,30	1.286.670,76	3.066.603,76
91	ПТТ Нови Сад	Помоћни суд Нови Сад П. 839/14	НАКНАДА ШТЕТЕ	591.802.000,00	24.07.2014.	125.819.618,85	42.255.051,54	168.874.670,49	790.706.078,49
92	Единствена Комерцијална Банка Србије	Основа суд Нови Сад П. 295/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	1.200.000,00	12.02.2015.	148.095,14	86.694,72	233.789,86	1.433.789,86
94	Едвин Ство	Основа суд Нови Сад П. 1186/11	НАКНАДА ШТЕТЕ	420.000,00	17.02.2011.	14.787,50	33.337,31	48.124,81	514.822,81
95	Топчидар Милошевић, Галинковић Сосан	Основа суд Нови Сад П. 2265/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	881.166,36	1. јун 2015.	347.791,04	32.136,27	379.887,31	829.887,31
97	БЕШУЋ МАРИЈА	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 090/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00		68.477,49	62.927,56	131.405,05	1.012.971,41
98	СЛОБОДАН РОМАНОВИЋ	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 090/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	265.000,00					265.000,00
99	ВУКАЊЕВИЋ БРАЧНИОДВАЈУЋЕВИЋ БЛАНКА	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 237/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	900.000,00					900.000,00
100	ПЕТРИЋ ТОМАСИЈА	ОСНОВНИ СУД БЕОГРАД П. 23822/10	НАКНАДА ШТЕТЕ	78.394,20					78.394,20
101	ЗУЧИЋ БРАЈКА И МИРОШ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	437.483,33					437.483,33
102	РАСИО БАЈАЖ	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1821/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	39.225,00					39.225,00
103	МИХАИЛОВИЋ СЛАВЕНКО	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	46.666,00					46.666,00
104	ЈУСКИЋ ЈОВАН	ОСНОВНИ СУД БЕУ ПАЛАНКА П. 429/16	НАКНАДА ШТЕТЕ	370.000,00					370.000,00
105	РАЈЧИЋЕВИЋ БОШКО	ОСНОВНИ СУД НОВИ САД П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	92.750,00					92.750,00
106	ПРЕСЛАЈОВИЋ НЕЈКО	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС/УЛТА П. 1147	НАКНАДА ШТЕТЕ	484.480,00					484.480,00
107	МАРОВИЋ БРАЈАН	ОСНОВНИ СУД ВРЕЂАС П. 1921/15	НАКНАДА ШТЕТЕ	300.000,00					300.000,00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

108	КРЕДИТНИ ДРУГАН	КОМПАНИЈА СТИЛ НОВИ САД 11431/16	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	132.360,00				132.360,00
109	ТРЕЋИНА ОСИГУРАЊЕ	ПРИВРЕДНИ СМЛ БЕОГРАД Београд	РЕПЕКС	438.000,00				438.000,00
110	НЕКРЕТНИ РАДОВАИ	ОСНОВНИ СМЛ БЕОГРАД Београд	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	50.000,00				50.000,00
111	ВЕРОВАИ НЕМАЉА	КОМПАНИЈА СТИЛ НОВИ САД 011 Београд	НАМАЦАДА ШТЕТЕ	28.000,00				28.000,00
112	МОСКВА НИКОЛА	Пп-1158/2016	Копирна зграда	554.211,76				554.211,76
113	БУЊИЦА ПЕРА	Пп-1598/2016	Копирна зграда	547.280,28				547.280,28
114	ЖЕЛАЗАЦ БРАНИСЛАВ	Пп-1610/2016	Копирна зграда	351.710,23				351.710,23
115	БОЖИЧИЋ МИРО	Пп-1602/2016	Копирна зграда	679.244,92				679.244,92
116	ПЕРШИЋ ВАСА	Пп-1594/2016	Копирна зграда	489.345,21				489.345,21
117	ЉАН БОРИВОЈ	Пп-1709/2016	Копирна зграда	99.381,66				99.381,66
118	АРАЏ СЕВАШТИЋ ДР	Пп-1669/2016	Копирна зграда	0				0
119	КРАЈЧИЌ ЗОРАН	Пп-1720/2016	Копирна зграда	425.266,54				425.266,54
120	РАЈИЋ ГОРАН	Пп-1724/2016	Копирна зграда	444.150,85				444.150,85
121	РАЈАКИ ДРАГИША	Пп-1832/2016	Копирна зграда	299.918,09				299.918,09
122	ДОРОШИЋ ТИВА	Пп-1804/2016	Копирна зграда	470.494,44				470.494,44
123	РУСТАКОВИЋ БОЖИЌ ТАЦИЋ	Пп-1228/2016	Копирна зграда	250.477,55				250.477,55
124	МАЏИЋЕВИЋ ЛУКА	Пп-1791/2016	Копирна зграда	380.915,17				380.915,17
125	БУЊИЦА ПЕРА	Пп-1395/2016	Копирна зграда	167.480,89				167.480,89
126	КРЕДИТНИ БОЖИЌСЛАВ	Пп-1432/2016	Копирна зграда	255.894,38				255.894,38
127	БУЊИЦА АЛЕКСАНДАР	Пп-1789/2016	Копирна зграда	438.291,52				438.291,52
128	КОМПАНИЈА ВАРДОВАЦ	Пп-1609/2016	Копирна зграда	293.047,03				293.047,03
129	ЗЕЛЕНЧЕВИЋ ДУШАН	Пп-1644/2016	Копирна зграда	112.794,81				112.794,81
130	ЗЕЛЕНЧЕВИЋ МИРО	Пп-1585/2016	Копирна зграда	715.590,39				715.590,39
131	РАЈИЋ РАДОСЛАВ	Пп-307/2017	Копирна зграда	348.946,89				348.946,89
132	ЗЕГОТОВИЋ СТОЈАН	Пп-1600/2016	Копирна зграда	530.789,33				530.789,33
133	КОМПАНИЈА ДУШАН	Пп-1596/2016	Копирна зграда	566.117,50				566.117,50
134	ДРАКОВИЋ РАДОСЛАВ	Пп-1607/2016	Копирна зграда	379.312,33				379.312,33
135	КРЕДИТНИ ВАРДОВАЦ	Пп-1608/2016	Копирна зграда	357.803,18				357.803,18

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

126	Муниципалитет Лука	Др. 1396/2016	Исплата зарада	112.972,00			112.972,00
127	Инжењеринг Београд	Др. 1042/2016	Исплата зарада	1.356.136,00			1.356.136,00
128	Инжењеринг Београд	Др. 1601/2016	Исплата зарада	361.950,89			361.950,89
129	Зидовић Прегачи	Др. 1297/2016	Исплата зарада	395.542,87			395.542,87
140	Зидовић Прегачи	Др. 1623/2016	Исплата зарада	208.145,16			208.145,16
			УКУПНО главнице:	819.980.056,48			
			Камата:	251.993.343,91	57.333.476,24	308.226.820,15	1.129.206.876,63
							1.129.206.876,63

УКУПНО ГЛАВНИЦА И КАМАТА: 919.980.056,48+308.226.820,15 =

У Новом Саду,
12.02.2017 год.



Regionalni ured
Novi Sad
St. Stanić
Lj. Petrović

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

27. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		4,960
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	470,770	563,296
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	28,730	99,748
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga		
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		0
Prihodi od zakupnina		
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno	499,500	668,004

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

28. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Nabavka robe		-
Nabavna vrednost prodate robe		-
Nabavna vrednost nekretnina pribavljenih radi prodaje		-
Nabavka materijala		-
Troškovi materijala za izradu	109.225	199.372
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4.605	3.517
Troškovi goriva i energije	63.017	94.727
Troškovi rezervnih delova	9.950	
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	161.154	262.235
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	29.586	45.939
Troškovi naknada po ugovoru o delu	11.161	6.718
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada direktoru,odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	5.869	6.306
Ostali lični rashodi i naknade	21.977	24.961
Troškovi usluga na izradi učinaka	54.267	46.112
Troškovi transportnih usluga	3.141	3.579
Troškovi usluga održavanja	24.696	7.482
Troškovi zakupnina	1.017	1.122
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Troškovi ostalih usluga	6.341	5.385
Troškovi amortizacije	79.367	88.194
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restruktuiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja	1.050.408	233.420
Troškovi neproizvodnih usluga	57.141	8.793
Troškovi reprezentacije	1.061	861
Troškovi premija osiguranja	3.977	6.202
Troškovi platnog prometa	533	571
Troškovi članarina	375	310
Troškovi poreza	5.253	5.107
Troškovi doprinosa	657	657
Ostali nematerijalni troškovi	8.195	2.003
Ukupno	1.712.973	1.053.573

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

29. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		-
Prihodi od kamata (od trećih lica)	905	366
Pozitivne kursne razlike	245	-
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		-
Prihoda od učešća u dobitku zavisnih privrednih društava i zajedničkih aranžmana		-
Ostali finansijski prihodi	3,036	1.612
Ukupno	4,186	1.978

30. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

	2016	<i>u RSD 000</i> 2015
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata (prema trećim licima)	247.252	193.359
Negativne kursne razlike (prema trećim licima)	14.361	6.311
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog dobitka		
Ostali finansijski rashodi		
Ukupno	261.613	199.670

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

31. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Dobici od prodaje nem. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		676
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	4,890	24,111
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza		-
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		4,617
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od usklađivanja ostale imovine		
Ukupno	<u>4,890</u>	<u>29,404</u>

32. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

	<i>u RSD 000</i>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		3,180
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	6,026	13,753
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	492	1,995
Obezvredenje ostale imovine		
Ukupno	6.518	18,928

33. DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Dobitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

	<i>u RSD 000</i>	
	2016	2015
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	-	-
Prihodi od efekata promene računovodstvenih politika	-	-
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	-	-
Ukupno	-	-

34. GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Gubitak poslovanja koje se obustavlja se odnosi na:

	<i>u RSD 000</i>	
	2016	2015
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	3	-
Rashodi od efekata promene računovodstvenih politika		-
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne		-
Ukupno	3	0

35. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

	<i>U RSD 000</i>	
	2016	2015.
Tekući porez na dobit		0
Odloženi poreski prihod/rashod perioda		0
Ukupno		-

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

	2016.	U RSD 000 2015.
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja u bilansu uspeha	-	-
<i>Korekcije tekućeg poreza iz ranijih godina</i>		
<i>Odloženi poreski rashodi (prihodi) koji su priznati po osnovu privremenih razlika</i>		
<i>Iznos odloženog poreskog rashoda (prihoda) koji se odnosi na promene poreskih stopa ili uvođenje novih poreza</i>		
<i>Odloženi pore</i>		
<i>Korekcije za troškove koji se ne priznaju za svrhe oporezivanja</i>		
Troškovi koji nisu dokumentovani	-	-
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih dažbina	-	-
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja poslovne delatnosti	-	-
<i>Korekcije amortizacije</i>		
Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe	-	-
Amortizacija priznata u poreske svrhe	-	-
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana, kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja prethodno nisu bila uključena u prihode, nisu otpisana kao nenaplativa i za koja nije pružen dokaz o neuspehu naplata	-	-
Porezi, doprinosi, takse i druge javne dažbine koje ne zavise od rezultata poslovanja i nisu plaćene u poreskom periodu, a po osnovu kojih je u poslovnim knjigama obveznika iskazan rashod	-	-
Poreski dobitak / (gubitak)	-	-
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	-	-
Poreska osnovica		
Tekuća poreska stopa	10%	10%
Tekući porez na dobit	-	-
Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu		
Tekući porez na dobit	-	-
Poreski rashod (tekući porez + odloženi poreski rashod)		
Efektivna poreska stopa (poreski rashod / dobitak pre oporezivanja x 100)		

Odloženi porez na dobit

Društvo ne vrši obračun odloženih poreskih obaveza obzirom da po osnovu razlike između sadašnje računovodstvene i sadašnje poreske osnovice ima odložene poreske obaveze, dok po osnovu neiskorišćenog poreskog gubitka ima odložena poreska sredstva tako da kad se izvrši prebijanje efekat je nula.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016.,godine

36. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Povezana lica su PZP NIŠ u stečaju, obzirom da PZP Niš ima 25% udela u Društvu.

U RSD 000

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
BILANS STANJA		
AKTIVA		
<i>Kratkoročni finansijski plasmani (Napomena 15.)</i>		
Potraživanje za kratk.plasmane od PZP Niš ad u stečaju	309,132	309,132
-Ispravka kratk.fin.plasmana	<u>(309,132)</u>	<u>(309,132)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Ostala potraživanja (Napomena 14.)</i>		
- Potraživanje za kamatu od PZP Niš ad u stečaju	60,054	60,054
-Ostala potraživanja od PZP Niš ad u stečaju	119,370	119,370
-Ispravka ostalih potraživanja	<u>(179,424)</u>	<u>(179,424)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
UKUPNA POTRAŽIVANJA	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

37. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	<u>2016.</u>	<u>2015.</u>
		U RSD 000
Zaduženost a)	1.129.083	1.116.763
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>743</u>	<u>590</u>
Neto zaduženost	<u>1.128.340</u>	<u>1.116.173</u>
Kapital b)	<u>(9.834.356)</u>	<u>(8.361.825)</u>
Racio neto dugovanja prema kapitalu	<u><u>-0.12</u></u>	<u><u>-0.14</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

37.1. Zaduženost se odnosi na dugoročne i kratkoročne obaveze

37.2. Kapital uključuje udele, revalorizacione rezerve, nerealizovane gubitke po osnovu raspoloživih hartija od vrednosti za prodaju i akumuliranu dobit.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u Napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	4,732	5,001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13,671	52,685
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druge potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	590
	<u>19,146</u>	<u>58,276</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze	1,129,083	1,116,763
Obaveze iz poslovanja	1,963,731	1,941,628
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	1,861,130	1,696,347
	<u>4,953,944</u>	<u>4,754,738</u>

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koje Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko potraživanja od kupaca iz inostranstva, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvo bila je sledeća:

	Sredstva		Obaveze	
	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.
				U RSD 000
EUR	0	0	1.297.310	936.054
	0	0	1.297.310	936.054

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

u RSD 000

	31.12.2016.	
	Sredstva	Obaveze
CHF	0	0
USD	0	0
EUR	0	1.297.310
	0	1.297.310

u RSD 000

	31.12.2016.	
	10%	(10%)
CHF	0	0
USD	0	0
EUR	0	129.731
	0	129.731

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		<i>U RSD 000</i>
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani	4.732	5.001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13.671	52.685
Potrazivanja iz specifičnih poslova		-
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	590
	<u>19.146</u>	<u>58.276</u>
 <i>Kamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani		
Potrazivanja iz specifičnih poslova		
Druga potrazivanja		
Kratkorocni finansijski plasmani		
	<u>19.146</u>	<u>58.276</u>
 Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne</i>		
Dugoročne obaveze		-
Kratkoročne finansijske obaveze	1.129.083	1.116.763
Obaveze iz poslovanja	1.963.730	1.941.628
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze	1.861.131	1.696.347
	<u>4.953.944</u>	<u>4.754.738</u>
 <i>Varijabilna kamatna stopa</i>		
Dugoročne obaveze		
Kratkoročne finansijske obaveze		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Druge obaveze		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

			<u>4.953.944</u>	<u>4.754.738</u>
Gap rizika promene kamatnih stopa				
			U RSD 000	
	Povećanje od 1 procentnog poena 2016.	2015.	Smanjenje od 1 procentnog poena 2016.	2015.
Rezultat tekuće godine	-240000	-240000	240000	240000

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata.

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

	<i>u 000 RSD</i>
	<u>2016</u>
Potraživanja	457.213
Ukupno:	457.213

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

	<i>u RSD 000</i>		
2016	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	1.074		1.074
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	443.542	(443.542)	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	<u>12.597</u>		<u>12.597</u>
	457.213	(443.542)	13.671

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016., godine

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2016. iznosi 34 dana.

Društvo na dan 31. decembra 2016. godine nije izvršilo obezvređenje potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 13.671 hiljada jer je utvrdilo da nije došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata, da su potraživanja obezbeđena odgovarajućim finansijskim instrumentima i da će potraživanja u navedenom iznosu biti naplaćena.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2016. godine iskazane su u iznosu od RSD 879.587 hiljada. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2016. godine iznosi 15 dana (u toku 2015. godine 30 dana).

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

<i>u 000 RSD</i>					
Rizik likvidnosti	Manje od mesec dana	jedan do tri meseca	3 meseca do jedne godine	Preko 1 godine	Ukupno
2016 . godina					
Gotovina i gotovinski ekvivalenti - 24	743				743
Potrazivanja iz specifičnih poslova 21					-
Potraživanja - grupa 20	13,671				13,671
Dugoročni plasmani - 04,05 NEKAMATONOSNI DEO				4,497	4,497
Ostala potraživanja	-	-	-	-	-
Ukupno	14,414	-	-	4,497	18,911
Kratkoročne finansijske obaveze - grupa 42 KAMATONOSNI DEO	1,129,083				1,129,083
Obaveze iz poslovanja (grupa 43, bez 430)	1,963,730				1,963,730
Ostale obaveze	1,861,131				1,692,637
Ukupno	4,953,944	-	-	-	4,785,450
Ročna neusklađenost					
na dan 31.12.2016. godine	(4,968,358)	-	-	4,497	(4,963,861)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2016.,godine

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih obaveza

	U RSD 31.12.2016.				
	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Ukupno
Nekamatonosne	3.824.861				3.824.861
Kamatonosne	1.129.083				1.129.083
Ukupno	4.953.944				4.953.944

FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2016. i 31. decembra 2015. godine.

	31.decembar 2016.		31.decembar 2015.	
	Knjigovodstvena vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	4.732	4.732	5.001	5.001
Potrazivanja po osnovu prodaje	13.671	13.671	52.685	52.685
Potrazivanja iz specifičnih poslova				
Druga potrazivanja				
Kratkorocni finansijski plasmani				
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	743	743	590	590
	19.146	19.146	58.276	58.276

Finansijska obaveze

Dugoročne obaveze

- -

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2016., godine

Kratkoročne finansijske obaveze	1.129.083	1.129.083	1.116.763	1.116.763
Obaveze iz poslovanja	1.963.730	1.963.730	1.941.628	1.941.628
Obaveze iz specifičnih poslova				
Druge obaveze	1.861.131	1.861.131	1.696.347	1.696.347
	4.953.944	4.953.944	4.754.738	4.754.738

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamratne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

38. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je pod uticajem finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2015. godini se očekuje dodatno pogoršanje uslova u privredi. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti.

Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava, posebno nove kreditne linije. Otežan pristup kreditnim linijama bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, kao i na sposobnost nekih klijenata da servisiraju svoje obaveze, što može uticati na ispravke vrednosti i rezervisanja po osnovu potencijalnih gubitaka Društva u 2016. godini, kao i na druga područja u kojima se od rukovodstva Društva očekuje da daje procene, te se stvarni iznosi po tom osnovu mogu razlikovati od procenjenih.

39. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi, utvrđeni na međubankarskom sastanku deviznog tržišta, primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za pojedine glavne valute su:

	U RSD	
	31. decembar 2016.	31. decembar 2015.
EUR	123,4723	121,6261
USD	117,1353	111,2468
CHF	114,8473	112,5230

Novi Sad

Dana 16.03.2017.

Lice odgovorno za
sastavljanje finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik



"Војводинапут - Бачкапут" а.д. Нови Сад

21000 Нови Сад, Јована Ђорђевића 2/1
Телефон: +381 21 456 991, Факс: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

Број: 02-355/1

Датум: 27.03.2017.

Предмет: Изјава

Под пуном материјалном и кривичном одговорношћу изјављујем:

1. Да ће Одлука надлежног органа о усвајању Годишњих финансијских извештаја бити усвојена на редовној седници Скупштине акционара заказаној за 28.04.2017. године.

С поштовањем,



Генерални директор

мр Драган Милошевић



"Војводинапут - Бачкапут" а.д. Нови Сад

21000 Нови Сад, Јована Ђорђевића 2/1
Телефон: +381 21 456 991, Факс: +381 21 557 095
e-mail: office@backaput.co.rs
web: www.backaput.co.rs

Број: 02-353/1

Датум: 27.03.2016.

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Изјављујем да је према мом сазнању, Годишњи финансијски извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу Друштва.

У Новом Саду,
дана 27.03.2016. године

генерални директор

мр Драган Милошевић