

Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 16 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		53.329	54.974	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		37.515	39.160	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	XIV.	37.515	39.160	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
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 улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024		15.814	15.814	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	XVI.	15.641	15.641	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	XVII.	173	173	
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на 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		21.585	21.532	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		20.844	20.794	
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	XX.	20.844	20.794	
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	XX.3	733	733	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни 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				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		8	5	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		74.914	76.506	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	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		126.406	126.406	
300	1. Акцијски капитал	0403	XXII	126.406	126.406	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		18.671	18.671	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		18.671	18.671	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		253.925	250.350	
350	1. Губитак ранијих година	0422	XXII.	250.350	238.503	
351	2. Губитак текуће године	0423	XXII.	3.575	11.847	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		5.321	4.696	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова 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				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		5.321	4.696	
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437	XXIII	5.321	4.696	
415	6. Дугогорчни 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		178.441	177.083	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		2.411	2.411	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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		2.411	2.411	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	XXIV.	4.428	4.428	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		120.049	119.932	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	XXIV.	119.433	119.433	
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		616	499	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	XXV.	35.120	33.881	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	XXVI	1.018	1.016	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	XXVI	15.415	15.415	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463		108.848	105.273	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		74.914	76.506	
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ _____

дана _____ 23.04.2017 _____ године

М.П.

Законски заступник



Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD,BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. 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. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		20.652	20.245
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
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	X.	20.652	20.245
	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		22.126	23.245
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	IV.	20.351	21.209
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	VI.	1.646	2.002

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	VII.	129	34
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		1.474	3.000
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032			
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		429	588
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	VIII.	429	588
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		429	588
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			8.376
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			3.313
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	IX.	1.672	3.196
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		3.575	11.847
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		3.575	11.847
	P. 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	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		3.575	11.847

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 БЕОГРАДУ
 дана 23.04.2017 године

М.П.


 Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив:	AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште :	BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016 . године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		3.575	11.847
	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 бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		3.575	11.847
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ
 дана 23.04.2017 године

М.П.

Законски заступник


Попуњава правно лице - предзетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив:	AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште :	BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br. 162b	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001		
1. Продаја и прмљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, 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. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	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 ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
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		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ
 дана _____ 23.04.2017 _____ године



Законски заступник

Полуњава правно лице - предузетник

Матични број
07043350

Шифра делатности
1032

ПИБ
100000467

Назив: АQUАTUS АД БЕОГРАД

Седиште: БЕОГРАД, ВУЛЕВАР ОСЛОВОДЈЕНА бр. 162Б

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте оствар. резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Резерви- защоне резерве
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2015		3		4		5		6		7		8		9
1.	а) дугови салдо рачуна	4001		4019		4037		4055	250.350	4073		4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	126.406	4020		4038		4056		4074		4092	18.671	4110	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених попитка														
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094		4112	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015														
3.	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059	250.350	4077		4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	126.406	4024		4042		4060		4078		4096	18.671	4114	
	Промене у претходној 2015 години														
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079		4097		4115	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080		4098		4116	
	Стање на крају претходне године 31.12. 2015														
5.	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063	250.350	4081		4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	126.406	4028		4046		4064		4082		4100	18.671	4118	

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осплог резултата					
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо ређени добитак	АОП
1	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика		3		4	5	6					8		9
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	4065		4083		4101		4119	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	4066		4084		4102		4120	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016													
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013		4031		4049	4067	250.350	4085		4103		4121	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	126.406	4032		4050	4068		4086		4104	18.671	4122	
	Промене у текућој 2016 години													
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	4069	3.575	4087		4105		4123	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	4070		4088		4106		4124	
	Стање на крају текуће године 31.12. 2016													
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035		4053	4071	253.925	4089		4107		4125	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	126.406	4036		4054	4072		4090		4108	18.671	4126	

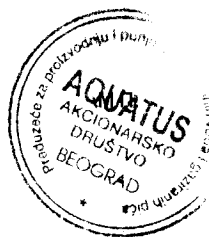
Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала														
		АОП	331 Актуарски добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштвава	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају			
1	2		10		11		12		13		14		15			
	Почетно стање на дан 01.01. 2015															
1.	а) ДУГОВНИ САЛДО РАЧУНА	4127		4145		4163		4181		4199		4217				
	б) ПОТРАЖНИ САЛДО РАЧУНА	4128		4146		4164		4182		4200		4218				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика															
2.	а) исправке на ДУГОВНОЈ страни рачуна	4129		4147		4165		4183		4201		4219				
	б) исправке на ПОТРАЖНОЈ страни рачуна	4130		4158		4166		4184		4202		4220				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015															
3.	а) кориговани ДУГОВНИ САЛДО РАЧУНА (1а + 2а - 2б) >= 0	4131		4149		4167		4185		4203		4221				
	б) кориговани ПОТРАЖНИ САЛДО РАЧУНА (1б - 2а + 2б) >= 0	4132		4150		4168		4186		4204		4222				
	Промене у претходној 2015 години															
4.	а) промет на ДУГОВНОЈ страни рачуна	4133		4151		4169		4187		4205		4223				
	б) промет на ПОТРАЖНОЈ страни рачуна	4134		4152		4170		4188		4206		4224				
	Стање на крају претходне године 31.12. 2015															
5.	а) ДУГОВНИ САЛДО РАЧУНА (3а + 4а - 4б) >= 0	4135		4153		4171		4189		4207		4225				
	б) ПОТРАЖНИ САЛДО РАЧУНА (3б - 4а + 4б) >= 0	4136		4154		4172		4190		4208		4226				
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика															
6.	а) исправке на ДУГОВНОЈ страни рачуна	4137		4155		4173		4191		4209		4227				
	б) исправке на ПОТРАЖНОЈ страни рачуна	4138		4156		4174		4192		4210		4228				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Апгарски добити или губити	АОП	332 Добити или губити по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- друштва	АОП	334 и 335 Добити или губити по основу инностраног пословања и прејачуња финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губити по основу хејинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губити по основу ХОВ распо- ложљивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
	Кориговано почетно стање текуће године на Дан 01.01. 2016												
7.	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139		4157		4175		4193		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140		4158		4176		4194		4212		4230	
	Промене у текућој 2016 години												
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141		4159		4177		4195		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4142		4160		4178		4196		4214		4232	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2016	4143		4161		4179		4197		4215		4233	
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4144		4162		4180		4198		4216		4234	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0												

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
	Почетно стање на дан 01.01. 2015				
1.	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	105.273
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015				
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	105.273
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
	Промене у претходној 2015 години				
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају претходне године 31.12. 2015				
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	105.273
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
6.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016				
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	105.273
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
	Промене у текућој 2016 години				
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
	Стање на крају текуће године 31.12. 2016				
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	108.848
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

у _____ БЕОГРАДУ _____

дана 23.04.2017 године _____



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD,BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 20 16 . годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	1	1
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	3	2

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006			
	1.2. Повећања (набавке) у току године	9007			
	1.3. Смањења у току године	9008			
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006+9007-9008+9009)	9010			
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	70.180	31.020	39.160
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012			
	2.3. Смањења у току године	9013	1.645		1.645
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011+9012-9013+9014)	9015	68.535	31.020	37.515
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016+9017-9018+9019)	9020			

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9021	126.406	126.406
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027		
304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031		
30	9. СВЕГА (9021+9023+9025+9027+9028+9029+9030+9031=0402)	9032	126.406	126.406

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

- број акција као цео број -
- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033	126.406	126.406
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034	126.406	126.406
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034+9036=9021)	9037	126.406	126.406

V. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Физичка лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040		
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна физичка лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (9038+9039+9040+9041+9042+9043+9044+9045=3037)	9046		

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9047		
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048	8.880	8.230
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049	1.114	1.024
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050	1.565	1.355
461, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051		
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052	4.667	5.929
	7. Контролни збир (од 9047 до 9052)	9053	16.226	16.538

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9054	11.559	10.609
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	1.407	1.219
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9056	7.385	9.381
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057		
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058		
део 525, 533 и део 54	6. Трошкови закупнина	9059		
део 525, део 533 и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови премија осигурања	9062		
553	10. Трошкови платног промета	9063		
554	11. Трошкови чланарина	9064		
555	12. Трошкови пореза	9065		
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	428	588
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	428	437
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071		
	15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073		
579	17. Остали непоменути расходи	9074	1.648	10
	18. Контролни збир (од 9054 до 9074)	9075	22.855	22.244

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076		
део 641	2. Приходи по основу условљених донација	9077		
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078		
651	4. Приходи од чпанарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од камата	9080		
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081		
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9082		
	8. Контролни збир (од 9076 до 9082)	9083		

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9084		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додељивања	9088		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 9084 до 9090)	9091		

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

XII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
23 осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (9109+9110+9111+9112)	9108			
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238, део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114+9115+9116)	9113			
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118+9119+9120+9121+9122+9123)	9117	20.844		20.844
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053 део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119			
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	20.844		20.844
део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (9125+9126+9127+9128+9129)	9124	733		733
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127			
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	733		733
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			

у _____ БЕОГРАДУ

дана _____ 23.04.2017 _____ године



Законски заступник

 A handwritten signature in black ink, written over a horizontal line.

PREDUZEĆE ZA PROIZVODNJU I PUNJENJE MINERALNIH
VODA I GAZIRANIH PIĆA

“ AQUATUS “ AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2016.GODINU**

april 2017. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića „AQUATUS“ A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedenu u registar privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevodjenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.

Broj registarskog uloška kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno pod brojem 1-23723-00.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007. godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čoliću iz Beograda, a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu u ul. Bulevar oslobođenja br.162b.

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća: 100000467

Na dana 31.12.2016. preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

II.1. Usaglašenost sa računovodstvenim propisima

Finansijski izveštaj preduzeća je sačinjen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i u skladu sa prelaznim i završnim odredbama člana novog Zakona o računovodstvu (Sl.glasnik RS broj 62/13), Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike (Sl.Glasnik RS 95/2014 i 144/2014) i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru preduzeća, zadruga i preduzetnika (Sl.Glasnik RS br.95/2014).

II.2. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Finansijski izveštaj odnosi se na period 01.01.2016.-31.12.2016. godine i iskazuje se u ovim napomenama u dinarima bez para.

Kod sastavljanje finansijskog izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća.

II.3. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja koja su nabavljena kapitalizuju se u visini nabavne vrednosti na dan transakcije. Nakon početnog priznavanja, princip istorijskog troška primenjuje se na čitavu klasu nematerijalnih ulaganja. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje se u okviru troškova amortizacije.

Nematerijalna ulaganje koja su rezultat iz aktivnosti u preduzeću ne knjiže se već se trošenje sa tim u vezi priznaje kao rashod perioda u kom su nastala.

II.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećane za zavisne troškove nabavke i troškove dovodjenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti umanjeno za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Amortizacija za knjigovodstvene svrhe nekretnina obračunava se po proporcionalnoj metodi, a amortizacija postrojenja i opreme po degresivnoj metodi, a sve na osnovu procenjenog veka trajanja.

Korisni vek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

Nekretnine	40 godina
Proizvodna oprema	6-7 godina
Motorna vozila	7-9 godina
Nameštaj i ostala oprema	14 godina

Računari i pripadajuća oprema 5 godina

Troškovi tekućeg održavanje i opravki priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja, nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

II.5. Zalihe

Zalihe se vode po ceni koštanja. Troškovi dovodjenja proizvoda na postojeću lokaciju i u postojeće stanje razgraničavaju se po sledećim principima:

- Zalihe materijala po nabavnoj vrednosti i po FIFO metodi.
- Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi – troškovi direktnog materijala i direktnog rada uvećani za proporcionalno dodeljeni ostalih troškova proizvodnje, na bazi normiranog stepena koršćenja kapaciteta ne uljučujući troškove kamata.

II.6. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se priznaje i evidentira u visini originalne fakturne vrednosti umanjene za ispravku vrednosti nenaplaćenih potraživanja. Ispravka vrednosti potraživanja priznaje se 100% nominalne vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu starijih od 180 dana osim potraživanje od povezanih lica.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o verovatnoći njihove nenaplativosti. Nenaplativa potraživanje se otpisuju na osnovu sudske odluke, na osnovu dogovora o poravnanju izmedju ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

II.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne bnke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

II.7. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

II.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

II.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezeni za dati proizvod sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, iskazuje se na osnovu fakturne vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima sa kupcima i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti (kvalitet, vek trajanja i dr.)

II.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu na načelom nastanka događaja.

III. TROŠKOVI MATERIJALA

III.1. Troškovi materijala za izradu

III.2. Troškovi ostalog materijala

III.3. Troškovi električne energije

IV. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

IV.1. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	11.558.597
IV.2. Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	1.407.273
IV.3. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora	7.385.028

V. TROŠKOVI OSTALIH USLUGA

V.1 Troškovi komunalnih usluga	35
--------------------------------	----

VI. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

VI.1. Troškovi amortizacije	1.645.594
-----------------------------	-----------

VII. OSTALI POSLOVNI RASHODI

VII.1. Transportne usluge	
VII.2. Troškovi održavanja	
VII.3. Troškovi neproizvodnih usluga	77.000
VII.4. Troškovi platnog prometa	
VII.5. Troškovi osiguranja	
VII.6. Troškovi članarina	
VII.7. Troškovi poreza	
VII.8. Ostali nematerijalni troškovi	52.000

VIII. FINANSIJSKI RASHODI

VIII.1. Finansijski rashodi nastali sa matičnim i zavisnim pravnim licima

VIII.2. Rashodi kamata	428.410
------------------------	---------

Rashodi kamata se odnose na kamate po dugoročnim finansijskim kreditima prema bankama u zemlji.

IX. OSTALI RASHODI

IX.1. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	
IX.2. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala	
IX.3. Rashodi ranijih godina-Poreska uprava-reprogram	1.672.262
IX.4. Ostali nepomenuti rashodi-zaokruženja	2

X. PRIHODI

X.1.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	
X.2.Prihodi od zakupnina	20.651.767
X.3.Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	

XI. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI

XII. OSTALI PRIHODI

XII.1 Prihodi od smanjenja obaveza	
XII.2 Ostali nepomenuti prihodi-zaokruženja	7

XIII. PRIHODI OD PRODAJE NEKRETNINA

XIV.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

XV.1. Gradjevinski objekti	65.823.775
XV.2. Postrojenje i oprema	4.357.000
XV.3. Ispravka vrednosti gradjevinskih objekata	28.309.068
XV.4. Ispravka vrednosti postrojenja i opreme	4.357.000

XVI. UČEŠĆE U KAPITALU POVEZANIH PRAVNIH LICA

XVI.1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica	15.641.173
---	------------

XVII. UČEŠĆE U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA

XVII.1.Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	172.977
--	---------

XVIII. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

XIX. ZALIHE

XX. POTRAŽIVANJA

XX.1. Potraživanja od matičnih lica	18.566.324
XX.2. Potraživanja od kupaca u zemlji	10.276.076
XX.3 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	7.998.944
XX.3. Druga potraživanja	733.458

XXI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

- Devizni račun – Societe Generale bank ad
- Devizni račun – Beobanka ad Beograd
- Devizni račun – Sberbank ad Beograd
- Dinarski račun – Sberbank ad Beograd

XXII. KAPITAL

- Osnovni i ostali kapital	126.405.984
- Revalorizacione rezerve	
- Gubitak ranijih godina	250.350.168
- Gubitak tekuće godine	3.574.747

XXIII. DUGOROČNI KREDITI

- Dugoročni kredit kod Beobanke ad u stečaju 5.321.262

Kredit je dobijen na osnovu ugovora 26 od 5.5.1998.i 50 od 8.6.1998. na 15 godina sa grejs periodom od 5 godina sa kamatom 1% godišnje.

XXIV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

XXIV.1. Obaveze za primljene avanse	4.427.928
XXIV.2. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	616.173
XXIV.3. Obaveze prema ino dobavljačima	
XXIV.4. Dobavljači matična i zavisna lica	119.432.891

XXV. OBAVEZE ZA ZARADA I NAKNADA ZARADA

- Obaveze za neto zarade	3.066.215
- Obaveze za poreze na zarade	1.381.498
- Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	12.458.776
- Obaveze za doprinose na teret poslodavca	16.528.334

XXVI. OSTALE OBAVEZE

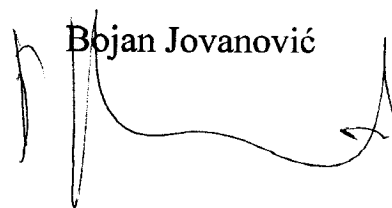
- Obaveze za porez na dodatu vrednost iznose 1.017.304 dinara i odnose se na obavezu za poreski period oktobar – decembar 2016 godine i ista je uplaćena u 2017.godini.
- Ostale obaveze na dan 31.12.2016. godine iznose 15.414.665 dinara i odnose se na poreska zaduženja po ostalim osnovama iz ranijeg perioda.

XXVII. DOGADJAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo materijalno značajnih događaja koji bi mogli da imaju uticaja na poštenu prezentaciju priloženih finansijskih izveštaja.

U Beogradu, 22.04.2017 godine.

DIREKTOR


Bojan Jovanović

AQUATUS A.D. BEOGRAD

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA
2016. GODINU

April 2017. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića "AQUATUS" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedeno u registar privrednih subjekata koje se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevođenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.

Broj registarskog uložka kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzeće je akcionarsko društvo sa većinskim društvenim kapitalom (98,8%) dok je akcijski kapital 1,2% i pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čolicu iz Beograda, a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu Bulevar oslobođenja 162 b, 11222 Beograd.

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća je 100000467.

Na dan 31.12.2016. godine preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA

U toku 2016. godine preduzeće je nastojalo da izvrši izmirenje obaveza koje je preuzeto i koja datiraju čak iz 2003. godine. Najveći poverilac prema društvu je Ministarstvo finansija-Poreska uprava, a po osnovu obračunatih poreza i doprinosa na neisplaćene zarade zaposlenima iz 2004. i 2005. godine gde je osnovica cca 5.000.000 dinara, a kamata oko 30.000.000 dinara i u vezi sa čime je Preduzeće podnelo zahtev Poreskoj upravi za odlaganje plaćanja poreskog duga na rate.

Preduzeće je iskazalo gubitak po završnom računu za 2016. godinu u visini od 3.574.747 dinara.

Tekući račun preduzeća je u blokadi od strane Poreskih organa.

Ostvareni prihod za 2016. godinu je 20.651.774 dinara, međutim, iz navedenih razloga, prihod je anuliran i iskazan je gubitak.

I pored navedenih problema preduzeće permanentno preduzima akcije za saniranje postojeće situacije.

Jedan od pravaca razvoja preduzeća je saradnja sa potencijalnim investitorima na izgradnji proizvodnih i skladišnih kapaciteta na području Ovče opština Palilula na zemljištu na kome imamo pravo korišćenja.

Preduzeće se takođe angažuje u pravcu pripreme za aktiviranje efikasnog korišćenja objekta u Jajincima opština Voždovac.

III. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU

Razrešenjem odnosa sa Poreskom upravom s jedne strane te sa Agencijom za privatizaciju s druge strane i isplatom poreza i doprinosa iz 2005. godine, koje učestvuju sa oko 15% od ukupnih obaveza, preduzeće će stvoriti stabilnu osnovu razvoja poslovanja i realizaciji planiranih projekata.

Po stvaranju situacije, u smislu predhodnog stava, preduzeće usmerava svoje resurse na proizvodnu aktivnost u saradnji sa domaćim i inostranim investitorima.

Rizici, u projektovanoj poslovnoj aktivnosti, odnose se pre svega na nestabilno ekonomsko i zakonodavno okruženje preduzeća a što će stvoriti probleme u pregovorima sa investitorima kao kod izrade tehničko-ekonomskih parametara realizacije predviđenih projekata.

IV. POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Nakon proteka poslovne godine nije bilo važnih poslovnih događaja.

V. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Sa povezanim licima preduzeće u protekloj poslovnoj godini nije imalo značajnih poslova.

VI. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Preduzeće bez obzira na navedenu ekonomsku situaciju i blokadu tekućeg računa je preduzimalo aktivnosti na istraživanju poslovnog okruženja u čijim okvirima bi u najvećoj meri aktivirala postojeće materijalne resurse kao i moguće potencijalne partnere u zemlji i inostranstvu u realizaciji proizvodno-uslužnih projekata.



DIREKTOR

Bojan Jovanović

**AQUATUS AD
BEOGRAD
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG
REVIZORA
ZA 2016. GODINU**

Beograd, april 2017. godine

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1-4
POTVRDA O NEZAVISNOSTI	5
POTVRDA O KONSULTANTSKIM USLUGAMA	6

PRILOG

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

BILANS STANJA

BILANS USPEHA

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

AQUATUS AD
BULEVAR OSLOBOĐENJA 162B
BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Udržavajuće mišljenje

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih finansijskih izveštaja AQUATUS AD, BEOGRAD (u daljem tekstu Društvo) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2016. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Ne izražavamo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima AQUATUS AD, BEOGRAD. Zbog značaja pitanja opisanih u pasusima Osnove za održavajuće mišljenje ovog izveštaja, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za revizorsko mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima.

Osnove za održavajuće mišljenje

Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koji Društvo primenjuje nije usaglašen sa važećim zakonskim propisima.

Nismo prisustvovali popisu imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2016. godine, iz razloga što je naše angažovanje usledilo nakon datuma popisa. U postupku revizije finansijskih izveštaja za 2016. godinu nismo bili u mogućnosti da se primenom redovnih, niti alternativnih, postupaka uverimo u stanje imovine na taj dan, kao ni da utvrdimo eventualne efekte koji bi nastali po osnovu usaglašavanja knjigovodstvenog sa stvarnim stanjem.

Nekretnine, postrojenja i oprema, na dan 31.12.2016. godine, iznose 37.515 hiljada dinara i u celosti se odnose na građevinske objekte od kojih je deo izdat u zakup. U postupku revizije utvrdili smo da Društvo ne poseduje imovinsko - pravnu dokumentaciju koja bi nedvosmisleno potvrdila vlasništvo na nepokretnostima, kao i da Društvo nije izvršilo reklasifikaciju nekretnina koje se izdaju na investicione nekretnine u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine. Takođe, u postupku revizije utvrdili smo da je oprema u potpunosti otpisana a da je i dalje u funkciji. Na osnovu svega prethodno navedenog smatramo da je potrebno da Društvo izvrši procenu fer vrednosti imovine u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Dugoročni finansijski plasmani na dan bilansa iskazani su u iznosu od 15.814 hiljada dinara i u celosti se odnose na učešća u kapitalu povezanih pravnih lica. Prilikom obavljanja revizorskih procedura, utvrdili smo da Društvo nije izvršilo test obezvređenja u skladu sa zahtevima MRS 36 – Umanjenje vrednosti imovine. Nismo u mogućnosti da kvantifikujemo efekat korekcija koje mogu proisteći iz prethodno navedenog.

- nastavak na sledećoj strani -

strana 1 od 4

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

Osnove za uzdržavajuće mišljenje (nastavak)

Društvo je na dan bilansa iskazalo potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od 20.844 hiljada dinara neto koja se odnose na potraživanja od kupaca u zemlji – matična i zavisna pravna lica u iznosu od 18.566 hiljada dinara i potraživanja od kupaca u zemlji od 2.278 hiljada dinara. U postupku revizije izvršili smo kontrolu usaglašenosti i naplativosti, kao i analizu starosne strukture potraživanja i boniteta dužnika, pri čemu smo utvrdili da potraživanja po osnovu prodaje nisu naplaćena do dana vršenja revizije, da su nekonfirmirana i da su dužnici nesolventni, te je naplata neizvesna. Nismo bili u mogućnosti da se uverimo u adekvatnost bilansiranog iznosa potraživanja kao ni da kvantifikujemo efekat koji na finansijske izveštaje za 2016. godinu mogu imati korekcije po osnovu obezvređenja potraživanja.

Osnovni kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima nije usaglašen sa registrovanim kapitalom kod Centralnog registra HOV i Agencije za privredne registre. Smatramo da je neophodno izvršiti usaglašavanje evidencije kapitala u poslovnim knjigama sa navedenim registrima. Ukoliko bi se navedena korekcija izvršila osnovni kapital bi se smanjio, a ostali kapital povećao za 7.547 hiljada dinara.

Društvo je na dan bilansa iskazalo obaveza po osnovu dugoročnih kredita u iznosu od 5.321 hiljadu dinara i ostale kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 2.411 hiljada dinara. U postupku revizije utvrdili smo da se navedene obaveze odnose na obeveze prema Beobanka AD Beograd – u stečaju. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2016. godinu Društvo nije u izvršilo usaglašavanje obaveza po kreditima sa poveriocem. Efekat koji na prezentirane finansijske izveštaje mogu imati korekcije po navedenim osnovama nismo u mogućnosti da utvrdimo.

Na dan bilansa primljeni avansi su iskazani u iznosu od 4.428 hiljada dinara. Na bazi raspoložive dokumentacije prikupljene u postupku revizije utvrdili smo da primljeni avansi potiču iz ranijeg perioda, da nisu usaglašeni, kao i da do dana revizije nisu realizovani, a Društvo nije izvršilo njihovo svodenje na realnu vrednost. Ukoliko bi se izvršila korekcija po osnovu navedenog, primljeni avansi i gubitak bi se umanjili za navedeni iznos.

Na dan bilansa obaveze iz poslovanja iznose 120.049 hiljade dinara od čega se najveći deo u iznosu od 119.433 hiljade dinara odnosi na obaveze prema matičnom pravnom licu. U toku obavljanja revizorskih procedura, izvršili smo analize izmirenja i starosne strukture obaveza, te utvrdili smo da je najznačajniji deo obaveza prema dobavljačima dospelo, da nije izmiren o roku dospelosti, kao i da Društvo nije usaglasilo stanje sa poveriocima. Na osnovu navedenog, nismo bili u mogućnosti da se uverimo da su navedene obaveze Društva bilansirane u visini verovatnih odliva, kao ni da kvantifikujemo efekte koje na finansijske izveštaje za 2016. godinu imaju navedene činjenice.

Društvo nije obračunalo i evidentiralo odložena poreska sredstva/obaveze u skladu sa MRS 12 – Porezi iz dobitka. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija finansijskih izveštaja po osnovu obračuna odloženih poreskih sredstava/obaveza i s njima u vezi odloženog poreskog prihoda/rashoda.

Društvo nije postupilo u skladu sa zahtevima MRS 1 - Prikazivanje finansijskih izveštaja, vezano za sastavljanje Napomena uz finansijske izveštaje. Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže potpune, tačne ili dodatne informacije i raščlanjavanja za pozicije koje su prikazane u finansijskim izveštajima, kao ni odgovarajuća obelodanjivanja vezana za primenjene računovodstvene politike, kao i obelodanjivanja vezana za potencijalne obaveze i transakcije, kao i gubitka odnosno zarade po akciji u skladu sa MRS 33 - Zarada po akciji.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

Značajna neizvesnost po pitanju nastavka poslovanja

Prezentirani finansijski izveštaji sastavljeni su pod pretpostavkom održanja načela kontinuiteta poslovanja (Going Concern princip) tj. obavljanja registrovane delatnosti proizvodnja sokova od voća i povrća, s tim da je u toku izveštajnog perioda Društvo jedini prihod iz poslovanja ostvarilo izdavanjem građevinskog objekta u zakup, te u tom smislu ističemo sledeće: kratkoročne obaveze iznose 178.441 hiljadu dinara, dok obrtna imovina iznosi 21.585 hiljada dinara i manja je od kratkoročnih obaveza za 156.856 hiljada dinara. Ističemo da je Društvo iskazuje kontinuirani gubitak, u 2016. godinu iskazani gubitak iznosi 3.575 hiljada dinara. Osnovni kapital iznosi 126.406 hiljada dinara, uvećan je za neraspoređenu dobit od 18.671 hiljadu dinara i u celosti je umanjen kumuliranim gubitkom prethodnih godina, pa je Društvo iskazalo Gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 108.848 hiljada dinara. Tekući račun Društva je blokiran neprekidno od 2010. godine, kao i na dan sačinjenja ovog Izveštaja. Blokada iznosi 32.047 hiljada dinara. Prethodno navedene činjenice ukazuju na značajnu neizvesnost po pitanju toga da li će Društvo biti u mogućnosti da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom kontinuiteta.

Ključna revizijska pitanja

Osim za pitanja koja su opisana u odeljku Osnove za uzdržano mišljenje i odeljku Značajna neizvesnost u vezi sa stalnošću poslovanja smatramo da nema drugih ključnih revizijskih pitanja koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Zbog značaja pitanja iznetih u delu Osnova za uzdržavajuće mišljenje ovog izveštaja, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja o priloženim finansijskim izveštajima.

Nezavisni smo od Društva u smislu Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe i zakonske regulative u Republici Srbiji i ispunili smo naše ostale odgovornosti u skladu sa navedenim etičkim zahtevima.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

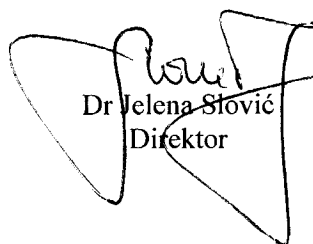
IZVEŠTAJ O OSTALIM ZAKONSKIM I REGULATORNIM ZAHTEVIMA

Rukovodstvo je odgovorno za obelodanjivanje ostalih informacija. Ostale informacije se odnose na informacije obelodanjene u Godišnjem izveštaju o poslovanju sastavljenog u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije i mi ne izražavamo bilo kakvo uveravanje po tom pitanju. U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2016. godine, naša odgovornost je da sagledamo ostale informacije i da u tom procesu razmotrimo da li su ostale informacije materijalno nekonzistentne sa priloženim finansijskim izveštajima ili našim saznanjima stečenim u postupku revizije ili su na drugi način prikazane kao materijalno pogrešne. Ako, na osnovu revizije koju smo izvršili, zaključimo da ima materijalno značajnih pogrešnih iskaza u vezi sa Godišnjem izveštaju o poslovanju, o toj činjenici ćemo izvestiti.

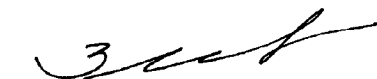
Na osnovu postupaka sprovedenih u okviru ove revizije finansijskih izveštaja smatramo da nisu adekvatno vrednovane pozicije nekretnina, postrojenja i opreme, dugoročnih učešća u kapitalu, potraživanja i obaveza. Takođe, istakli smo da postoji značajna neizvesnost po pitanju nastavaka poslovanja u skladu sa načelom stalnosti. Imajući u vidu prethodno navedeno zaključili smo da su obelodanjivanja u Godišnjem izveštaju o poslovanju materijalno pogrešna iz razloga koji su prethodno navedeni.

Angažovani partner u reviziji koja ima za posledicu ovaj izveštaj nezavisnog revizora je Mr Zoran B. Ilić.

U Beogradu, 22.04.2017. godine.



Dr Jelena Stović
Direktor



Mr Zoran B. Ilić
Licencirani ovlašćeni revizor
Finodit doo, Beograd

AQUATUS AD
BULEVAR OSLOBOĐENJA 162B
BEOGRAD

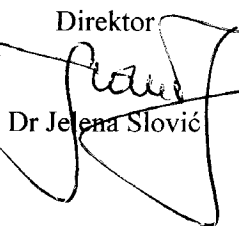
POTVRDA O NEZAVISNOSTI

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja AQUATUS AD, BEOGRAD (Naručilac revizije) sastavljenih na dan 31.12.2016. godine izdajemo potvrdu o nezavisnosti u skladu sa odredbama Zakona o reviziji i Zakona o tržištu kapitala.

Ovom potvrdom o nezavisnosti potvrđujemo da:

1. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač Naručioca revizije;
2. Naručilac posla nije osnivač, niti ulagač, sredstava kod preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd;
3. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima, koji su vršili ovu reviziju nisu akcionari, ulagači sredstava, niti osnivači, Naručioca revizije;
4. Licencirani ovlašćeni revizor, kao i članovi tima koji su obavili reviziju, nisu kapitalno povezani i nemaju drugih veza ili obligacionih odnosa sa Naručiocem revizije, koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji;
5. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije povezano sa Naručiocem revizije na bilo koji drugi način koji bi mogao da ugrozi nezavisnost;
6. Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd nije pružalo usluge Naručiocu revizije iz člana 35. Zakona o reviziji;
7. Licencirani ovlašćeni revizor nije direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora, prokurist i punomoćnik Naručioca revizije;
8. Licencirani ovlašćeni revizor nije srodnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do trećeg stepena srodstva, niti supružnik, osnivača i zastupnika Naručioca;
9. Nisu nastupile bilo koje druge okolnosti koje mogu da utiču ne nezavisnost licenciranog ovlašćenog revizora i preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd.



Direktor

Dr Jelena Slović

AQUATUS AD
BULEVAR OSLOBOĐENJA 162B
BEOGRAD

**POTVRDA O VRSTI I VREDNOSTI KONSULTANSTKIH USLUGA
KOJE NISU ZABRANJENE**

U vezi sa angažovanjem Preduzeća za reviziju Finodit doo Beograd na reviziji finansijskih izveštaja AQUATUS AD, BEOGRAD sastavljenih na dan 31.12.2016. godine izdajemo Potvrdu o vrsti i vrednosti konsultanskih usluga koje nisu zabranjene.

Preduzeće za reviziju Finodit doo Beograd, kao i sa njim povezana lica, nisu obavljala konsultanske usluge koje su zabranjene u skladu sa Pravilnikom o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 114/2013).

U smislu svega prethodno navedenog potvrđujemo da učešće konsultanskih usluga koje nisu zabranjene u strukturi izvršenih revizorskih usluga iznosi 0%.



Direktor


Dr Jelena Slović



AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 1620
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

**PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
FINODIT DOO
IMOTSKA 1, BEOGRAD**

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Predmet: Pismo o prezentaciji povodom revizije finansijskih izveštaja za 2016.godinu

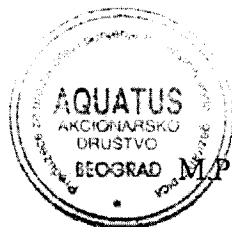
Ovu izjavu dajemo u vezi sa Vašom revizijom finansijskih izveštaja našeg društva za godinu koja se završila na dan 31.12.2016.godine zasvrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji daju istiniti objekti van prikaz, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.


Prihvatao našu odgovornost za istiniti objekti van prikaz finansijskih izveštaja za godinu koja se završavana dan 31.12.2016.godine u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i relevantnim zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji i potvrđujemo, po našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće izjave:

- 1) Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno značajnog uticaja na finansijske izveštaje nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;
- 2) Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovođenja koja su imala uticaja na finansijske izveštaje za 2016.godinu;
- 3) U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskazivanja niti propusta;
- 4) Društvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slučaju nepridržavanja, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;
- 5) Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slučaju nepoštovanja istih, mogli imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;
- 6) Revizorima smo dali izjavu dana 22.04.2017.godine da na dan 31.12.2016.godine, kao i do dana revizije, nije bilo drugih datih jemstava, garancija, pristupanja dugu i sličnih obaveza za treća lica osim onih koja su navedena u predmetnoj izjavi;
- 7) Revizorima smo dali izjavu dana 22.04.2017. godine da na dan 31.12.2016. godine, kao i do dana revizije, nismo imali hipoteka, zaloga, niti bilo kakvih tereta po osnovu obaveza Društva ili trećih lica osim onih koje smo naveli u predmetnoj izjavi;

- 8) Revizorima je data izjava dana 22.04.2017. godine gde smo potvrdili da na dan 31.12.2016. godine, kao i do dana 22.04.2017. godine nije bilo poreskih kontrola osim onih koje smo naveli u predmetnoj izjavi;
- 9) Nemamo drugih povezanih pravnih lica na dan 31.12.2016. godine, kao ni do dana revizije, osim onih koja su navedena u izjavi o povezanim licima datoj revizorima dana 22.04.2017. godine;
- 10) Nemamo planove, niti namere koje bi mogle da materijalno značajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potraživanja i obaveza prikazanih u računovodstvenim izveštajima;
- 11) Ne planiramo da napustimo našu delatnost, niti imamo druge planove i namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha. Takođe, prema našem najboljem saznanju nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili veći od njihove neto prodajne vrednosti, osim onih koje su navedene u izjavi od 22.04.2017. godine;
- 12) Na dan 31.12.2016. godine, kao i do dana revizije, misimo imali drugih sudskih sporova osim onih koji su navedeni u izjavi o sudskim sporovima od 22.04.2017. godine.
- 13) Kao što smo dali izjavu dana 22.04.2017. godine Društvo poseduje odgovarajuće i validne dokaze o vlasništvu i pravu korišćenja nad svim sredstvima kojima raspolaže osim za one koje su navedeni u predmetnoj izjavi;
- 14) U izjavi datoj dana 22.04.2017. godine naveli smo da nemamo hipoteka, zaloga, niti drugih tereta nad bilo kojim sredstvima, izuzev onih koji su revizorima stavljeni na uvid i navedeni u predmetnoj izjavi;
- 15) Kao što smo to naveli u izjavi od 22.04.2017. godine, proknjižili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izveštaje, osim obaveza vezanih za jemstva prema povezanim stranama;
- 16) Naveli smo u izjavi od 22.04.2017. godine da prema našem najboljem saznanju nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije finansijskih izveštaja za 2016. godinu, osim onih navedenih u predmetnoj izjavi.

U Beogradu 22.04.2017. godine.




Zakonski zastupnik

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 16 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		53.329	54.974	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		37.515	39.160	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	XIV.	37.515	39.160	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
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 улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024		15.814	15.814	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	XVI.	15.641	15.641	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	XVII.	173	173	
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		21.585	21.532	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Неовршена производња и неовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		20.844	20.794	
200 и део 209	1. Кулци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Кулци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 208	3. Кулци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Кулци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Кулци у земљи	0056	XX.	20.844	20.794	
205 и део 209	6. Кулци 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	XX.3	733	733	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни 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				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		8	5	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				

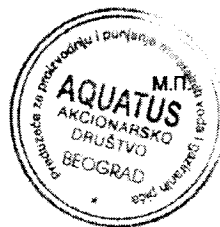
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		74.914	76.506	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+ 0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		126.406	126.406	
300	1. Акцијски капитал	0403	XXII	126.406	126.406	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		18.671	18.671	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		18.671	18.671	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		253.925	250.350	
350	1. Губитак ранијих година	0422	XXII.	250.350	238.503	
351	2. Губитак текуће године	0423	XXII.	3.575	11.847	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		5.321	4.696	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова 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				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		5.321	4.696	
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437	XXIII	5.321	4.696	
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугогорчне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		178.441	177.083	
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		2.411	2.411	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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		2.411	2.411	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	XXIV.	4.428	4.428	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		120.049	119.932	
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	XXIV.	119.433	119.433	
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		616	499	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	XXV.	35.120	33.881	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	XXVI	1.018	1.016	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	XXVI	15.415	15.415	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463		108.848	105.273	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		74.914	76.506	
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ

дана _____ 23.04.2017 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br. 162b		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. 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
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		20.652	20.245
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
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	X.	20.652	20.245
	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		22.126	23.245
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	IV.	20.351	21.209
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	VI.	1.646	2.002

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	VII.	129	34
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		1.474	3.000
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032			
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		429	588
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	VIII.	429	588
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		429	588
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			8.376
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			3.313
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	IX.	1.672	3.196
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		3.575	11.847
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		3.575	11.847
	P. 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	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		3.575	11.847

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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 BEOGRADU
 дана 23.04.2017 године




 Законски заступник

Полупњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br. 162b		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. 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		3.575	11.847
	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 бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		3.575	11.847
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ
дана 23.04.2017 године




Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник	
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032
ПИБ 100000467	
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште : BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br. 162b	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016 . године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2015														
	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	250.350	4073	4081	4109						
	б) потражни салдо рачуна	4002	128.406	4038	4056	4074		4082	18.671	4110					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4039	4057	4075		4083	4111						
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4040	4058	4076		4084	4112						
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна	4005	4023	4041	4059	250.350	4077	4085	4113						
	б) кориговани потражни салдо рачуна	4006	128.406	4042	4060	4078		4086	18.671	4114					
	(1а + 2а - 2б) >= 0														
	б) кориговани потражни салдо рачуна														
	(1б - 2а + 2б) >= 0														
4.	Промене у претходној 2015 години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	4025	4043	4081	4079		4087	4115						
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4082	4080		4088	4116						
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2015														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009	4027	4045	4083	250.350	4081	4089	4117						
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	128.406	4046	4084	4082		4100	18.671	4118					

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Оснoвни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нерасподељени добитак	330 Ревалоризационе резерве	
1	2		3		4	5	6		7		8	9			
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4028	4047	4065				4101		4119			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4102						4120			
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016														
7.	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013		4031	4049	4087	250.350	4085		4103		4121			
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	126.406	4032	4050	4068		4086		4104	18.671	4122			
	Промене у текућој 2016 години														
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033	4051	4069	3.575	4087		4105		4123			
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034	4052	4070		4088		4108		4124			
	Стање на крају текуће године 31.12. 2016														
9.	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035	4053	4071	253.925	4089		4107		4125			
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	126.406	4036	4054	4072		4090		4108	18.671	4128			

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										
		331 Актуарни добити или губици	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инструманата пословања и прерачуна финанси- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хацинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају					
1	2	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Почетно стање на дан 01.01. 2015											
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217					
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158	4186	4184	4202	4220					
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015											
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221					
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222					
4.	Промене у претходној 2015 години											
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223					
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2015											
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4163	4171	4189	4207	4225					
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика											
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227					
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4168	4174	4192	4210	4228					

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добитци или губици	АОП	332 Добитци или губици по основу улагања у апасничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добитци или губици по основу инструментног пословања и пререкана финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добитци или губици по основу хедннга новчаног тока	АОП	337 Добитци или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2	10	11	12	13	14	15						
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016												
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	4211	4229						
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4178	4194	4212	4230						
8.	Промене у текућој 2016 години												
	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	4213	4231						
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196	4214	4232						
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2016												
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	4215	4233						
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198	4216	4234						

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал 7{(ред 16 кол 3 до кол 15) - 7(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала 7{(ред 1а кол 3 до кол 15) - 7(ред 1б кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2015				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	105.273
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2015				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) >= 0	4237		4246	105.273
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) >= 0				
4.	Промене у претходној 2015 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2015				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) >= 0	4239		4248	105.273
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) >= 0	4241		4250	105.273
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) >= 0				
8.	Промене у текућој 2016 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2016				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) >= 0	4243		4252	108.848
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ _____

дана 23.04.2017 године _____



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br. 162b		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и прмљени аванси	3001		
1. Продаја и прмљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)			
1. Исплате добављачима и дати аванси	3005		
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски гласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивидене	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски гласмани (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. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	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 ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
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		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ
 дана _____ 23.04.2017 _____ године



Законски заступник

**PREDUZEĆE ZA PROIZVODNJU I PUNJENJE MINERALNIH
VODA I GAZIRANIH PIĆA**

“ AQUATUS “ AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2016.GODINU**

april 2017. godine

I.OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića „AQUATUS“ A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedenu u registar privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevodjenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.

Broj registarskog uloška kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno pod brojem 1-23723-00.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007. godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čoliću iz Beograda, a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu u ul. Bulevar oslobođenja br.162b.

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća: 100000467

Na dana 31.12.2016. preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

II.1.Usaglašenost sa računovodstvenim propisima

Finansijski izveštaj preduzeća je sačinjen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i u skladu sa prelaznim i završnim odredbama člana novog Zakona o računovodstvu (Sl.glasnik RS broj 62/13), Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike (Sl.Glasnik RS 95/2014 i 144/2014) i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru preduzeća, zadruga i preduzetnika (Sl.Glasnik RS br.95/2014).

II.2. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Finansijski izveštaj odnosi se na period 01.01.2016.-31.12.2016. godine i iskazuje se u ovim napomenama u dinarima bez para.

Kod sastavljanje finansijskog izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća.

II.3. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja koja su nabavljena kapitalizuju se u visini nabavne vrednosti na dan transakcije. Nakon početnog priznavanja, princip istorijskog troška primenjuje se na čitavu klasu nematerijalnih ulaganja. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje se u okviru troškova amortizacije.

Nematerijalna ulaganje koja su rezultat iz aktivnosti u preduzeću ne knjiže se već se trošenje sa tim u vezi priznaje kao rashod perioda u kom su nastala.

II.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećane za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti umanjeno za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Amortizacija za knjigovodstvene svrhe nekretnina obračunava se po proporcionalnoj metodi, a amortizacija postrojenja i opreme po degresivnoj metodi, a sve na osnovu procenjenog veka trajanja.

Korisni vek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

Nekretnine	40 godina
Proizvodna oprema	6-7 godina
Motorna vozila	7-9 godina
Nameštaj i ostala oprema	14 godina

Računari i pripadajuća oprema 5 godina

Troškovi tekućeg održavanja i opravki priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja, nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

II.5. Zalihe

Zalihe se vode po ceni koštanja. Troškovi dovodjenja proizvoda na postojeću lokaciju i u postojeće stanje razgraničavaju se po sledećim principima:

- Zalihe materijala po nabavnoj vrednosti i po FIFO metodi.
- Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi – troškovi direktnog materijala i direktnog rada uvećani za proporcionalno dodeljeni ostalih troškova proizvodnje, na bazi normiranog stepena korišćenja kapaciteta ne uključujući troškove kamata.

II.6. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se priznaje i evidentira u visini originalne fakturne vrednosti umanjene za ispravku vrednosti nenaplaćenih potraživanja. Ispravka vrednosti potraživanja priznaje se 100% nominalne vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu starijih od 180 dana osim potraživanje od povezanih lica.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o verovatnoći njihove nenaplativosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, na osnovu dogovora o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

II.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

II.7. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

II.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

II.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezeni za dati proizvod sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, iskazuje se na osnovu fakturne vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima sa kupcima i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti (kvalitet, vek trajanja i dr.)

II.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu na načelom nastanka događaja.

III. TROŠKOVI MATERIJALA

III.1. Troškovi materijala za izradu

III.2. Troškovi ostalog materijala

III.3. Troškovi električne energije

IV. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

IV.1. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	11.558.597
IV.2. Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	1.407.273
IV.3. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora	7.385.028

V. TROŠKOVI OSTALIH USLUGA

V.1 Troškovi komunalnih usluga	35
--------------------------------	----

VI. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

VI.1. Troškovi amortizacije	1.645.594
-----------------------------	-----------

VII. OSTALI POSLOVNI RASHODI

VII.1. Transportne usluge	
VII.2. Troškovi održavanja	
VII.3. Troškovi neproizvodnih usluga	77.000
VII.4. Troškovi platnog prometa	
VII.5. Troškovi osiguranja	
VII.6. Troškovi članarina	
VII.7. Troškovi poreza	
VII.8. Ostali nematerijalni troškovi	52.000

VIII. FINANSIJSKI RASHODI

VIII.1. Finansijski rashodi nastali sa matičnim i zavisnim pravnim licima	
VIII.2. Rashodi kamata	428.410

Rashodi kamata se odnose na kamate po dugoročnim finansijskim kreditima prema bankama u zemlji.

IX. OSTALI RASHODI

IX.1. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	
IX.2. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala	
IX.3. Rashodi ranijih godina-Poreska uprava-reprogram	1.672.262
IX.4. Ostali nepomenuti rashodi-zaokruženja	2

X. PRIHODI

X.1.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	
X.2.Prihodi od zakupnina	20.651.767
X.3.Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	

XI. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI

XII. OSTALI PRIHODI

XII.1 Prihodi od smanjenja obaveza	
XII.2 Ostali nepomenuti prihodi-zaokruženja	7

XIII. PRIHODI OD PRODAJE NEKRETNINA

XIV.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

XV.1. Gradjevinski objekti	65.823.775
XV.2. Postrojenje i oprema	4.357.000
XV.3. Ispravka vrednosti gradjevinskih objekata	28.309.068
XV.4. Ispravka vrednosti postrojenja i opreme	4.357.000

XVI. UČEŠĆE U KAPITALU POVEZANIH PRAVNIH LICA

XVI.1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica	15.641.173
---	------------

XVII. UČEŠĆE U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA

XVII.1.Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	172.977
--	---------

XVIII. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

XIX. ZALIHE

XX. POTRAŽIVANJA

XX.1. Potraživanja od matičnih lica	18.566.324
XX.2. Potraživanja od kupaca u zemlji	10.276.076
XX.3 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	7.998.944
XX.3. Druga potraživanja	733.458

XXI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

- Devizni račun – Societe Generale bank ad
- Devizni račun – Beobanka ad Beograd
- Devizni račun – Sberbank ad Beograd
- Dinarski račun – Sberbank ad Beograd

XXII. KAPITAL

- Osnovni i ostali kapital	126.405.984
- Revalorizacione rezerve	
- Gubitak ranijih godina	250.350.168
- Gubitak tekuće godine	3.574.747

XXIII. DUGOROČNI KREDITI

- Dugoročni kredit kod Beobanke ad u stečaju 5.321.262

Kredit je dobijen na osnovu ugovora 26 od 5.5.1998.i 50 od 8.6.1998. na 15 godina sa grejs periodom od 5 godina sa kamatom 1% godišnje.

XXIV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

XXIV.1. Obaveze za primljene avanse	4.427.928
XXIV.2. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	616.173
XXIV.3. Obaveze prema ino dobavljačima	
XXIV.4. Dobavljači matična i zavisna lica	119.432.891

XXV. OBAVEZE ZA ZARADA I NAKNADA ZARADA

- Obaveze za neto zarade	3.066.215
- Obaveze za poreze na zarade	1.381.498
- Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	12.458.776
- Obaveze za doprinose na teret poslodavca	16.528.334

XXVI. OSTALE OBAVEZE

- Obaveze za porez na dodatu vrednost iznose 1.017.304 dinara i odnose se na obavezu za poreski period oktobar – decembar 2016 godine i ista je uplaćena u 2017.godini.
- Ostale obaveze na dan 31.12.2016. godine iznose 15.414.665 dinara i odnose se na poreska zaduženja po ostalim osnovama iz ranijeg perioda.

XXVII. DOGADJAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo materijalno značajnih događaja koji bi mogli da imaju uticaja na poštnu prezentaciju priloženih finansijskih izveštaja.

U Beogradu, 22.04.2017 godine.

DIREKTOR



Bojan Jovanović

AQUATUS A.D. BEOGRAD

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA
2016. GODINU

April 2017. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića "AQUATUS" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedeno u registar privrednih subjekata koje se void kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevođenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.
Broj registarskog uloška kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzeće je akcionarsko društvo sa većinskim društvenim kapitalom (98,8%) dok je akcijski kapital 1,2% i pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čolicu iz Beograda , a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu Bulevar oslobođenja 162 b , 11222 Beograd .
Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća je 100000467.
Na dan 31.12.2016. godine preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA

U toku 2016. godine preduzeće je nastojalo da izvrši izmirenje obaveza koje je preuzeto i koja datiraju čak iz 2003. godine. Najveći poverilac prema društvu je Ministarstvo finansija-Poreska uprava, a po osnovu obračunatih poreza i doprinosa na neisplaćene zarade zaposlenima iz 2004. i 2005. godine gde je osnovica cca 5.000.000 dinara, a kamata oko 30.000.000 dinara i u vezi sa čime je Preduzeće podnelo zahtev Poreskoj upravi za odlaganje plaćanja poreskog duga na rate.

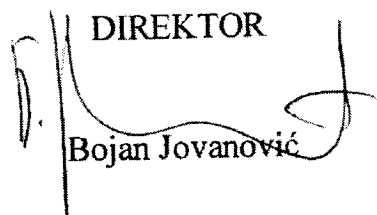
V. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

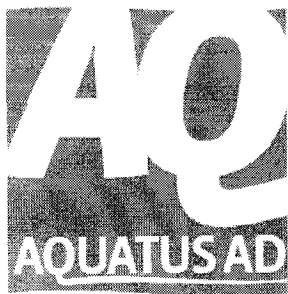
Sa povezanim licima preduzeće u protekloj poslovnoj godini nije imalo značajnih poslova.

VI. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Preduzeće bez obzira na navedenu ekonomsku situaciju i blokadu tekućeg računa je preduzimalo aktivnosti na istraživanju poslovnog okruženja u čijim okvirima bi u najvećoj meri aktivirala postojeće materijalne resurse kao i moguće potencijalne partnere u zemlji i inostranstvu u realizaciji proizvodno-uslužnih projekata.



DIREKTOR

Bojan Jovanović



AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

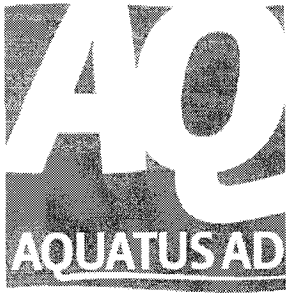
Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vodjenju registra finansijskih izveštaja ("Službeni glasnik RS" br.127/2014) zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br.162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana: 22.04.2017.godine, daje sledeću

IZJAVU

kojom izjavljuje da nije održana Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd i nije donešena Odluku o usvajanju redovnog godišnjeg finansijskog izveštaja za 2016.godinu.



Zakonski zastupnik Društva,
Bojan Jovanović



AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vođenju registra finansijskih izveštaja ("Službeni glasnik RS" br.127/2014) zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br.162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana: 22.04.2017.godine, daje sledeću

IZJAVU

Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd nije donela Odluku o pokriću gubitka po redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2016.godinu.



Zakonski zastupnik Društva,
Bojan Jovanović



AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

REPUBLIKA SRBIJA
KOMISIJA ZA HARTIJE OD VREDNOSTI
Omladinskih brigada 1/VII
11080 Novi Beograd

PREDMET : Izjava o sastavljanju finansijskog izveštaja za 2016. godinu

Izjavljujemo da smo prema našem najboljem saznanju , godišnji finansijski izveštaj za 2016.godinu sastavili uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini , obavezama , finansijskom položaju i poslovanju , dobicima i gubicima , tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva .

Finansijski izveštaji su urađeni od strane Privrednog društva „DANIBOM“ D.O.O. (M.B. 20686219) sa sedištem Kraljevačka 68 , Beograd , gde je direktor i odgovorno lice Boja Puača (JMBG 2804961719061) .

Kontakt telefon : 011/ 2471- 394

U Beogradu , 22.04.2017.



DIREKTOR :
Bojan Jovanović