

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07105681

Шифра делатности

3109

ПИБ 100549457

Назив фирме Симо АД

Седиште Врање, Радничка бр. 12

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена Број | Износ | | |
|----------------------------|--|------|------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | | | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање на 31.12.2015. | Почетно стање на 01.01.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 0 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | - | 0 | 594 |
| 1 | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 12.478.772 | 13.949.902 | 14.331.101 |
| 2 | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 67.669 | 73.364 | 69.922 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | - | 37.136 | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 34.192 | 190 | 31.597 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | - | - | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | 33.477 | 36.038 | 38.325 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | - | - | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | - | - | |
| 2 | ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 11.824.978 | 13.291.383 | 13.827.540 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 1.355.447 | 1.339.287 | 649.215 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 6.717.735 | 8.022.601 | 7.908.967 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 2.403.594 | 2.555.786 | 3.875.344 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | 750.999 | 773.844 | 795.549 |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | - | - | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 147.820 | 138.915 | 136.219 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | 449.383 | 460.950 | 462.246 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | - | - | |
| 3 | ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | - | - | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | - | - | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | - | - | |
| 04, осим 047 | ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | 511.194 | 512.194 | 337.150 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | 498.716 | 500.249 | 335.941 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухвату | 0026 | | - | - | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | - | - | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | - | - | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | 12.478 | 11.945 | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | - | - | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | - | - | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | - | - | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | - | - | 1.209 |
| 5 | ИИИИИ. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 53.418 | 54.347 | 73.660 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | - | - | 297 |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | - | - | 14.634 |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | 53.418 | 54.115 | 58.413 |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | - | 232 | 316 |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | - | - | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | - | - | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | - | - | |
| 288 | ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | - | 45.604 | 24.691 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 6.695.299 | 5.381.320 | 5.648.963 |

| | | | | | |
|-------------------------|---|------|------------|------------|------------|
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 3.511.645 | 3.025.856 | 2.931.117 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 547.522 | 472.969 | 384.115 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 223.897 | 233.940 | 257.208 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | 1.132.224 | 691.514 | 606.252 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | 317.911 | 290.395 | 278.351 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | 1.240.234 | 1.240.355 | 1.240.355 |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 49.857 | 96.683 | 164.836 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 1.608.250 | 1.226.053 | 1.384.190 |
| 200 и део 209 | 1. Кулци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | 9.715 | 171.454 | 75.849 |
| 201 и део 209 | 2. Кулци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | 113.465 | | |
| 202 и део 209 | 3. Кулци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | 27.015 | 1.559 | 718.606 |
| 203 и део 209 | 4. Кулци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | 2.639 | 6.560 | 309 |
| 204 и део 209 | 5. Кулци у земљи | 0056 | 877.072 | 825.739 | 520.185 |
| 205 и део 209 | 6. Кулци у иностранству | 0057 | 578.344 | 220.741 | 62.177 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | - | - | 7.064 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | 445.323 | 252.446 | 252.106 |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 485.768 | 482.435 | 416.634 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | - | - | - |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 173.256 | 175.997 | 263.778 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | 123.522 | 122.058 | 122.764 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | - | - | - |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | 49.734 | 53.939 | 137.511 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | - | - | - |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | - | - | 3.503 |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 276.837 | 120.818 | 279.342 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 142.498 | 45.656 | 43.971 |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 51.722 | 52.059 | 77.825 |
| | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 671.481 | 513.568 | 401.078 |
| | ПАСИВА | | | | |
| | A. 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 | 10.130.568 | 9.927.236 | 7.859.978 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 9.729.945 | 9.687.747 | 7.632.242 |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 0404 | 161.134 | - | - |
| 302 | 3. Улози | 0405 | 96 | 96 | - |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | 46.992 | 46.992 | 46.992 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | 171.890 | 171.890 | 171.890 |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | - | - | - |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | - | - | - |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 20.511 | 20.511 | 8.854 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | - | - | 498 |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | - | - | - |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | 4.360 | 4.267 | 4.398 |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 4.921.262 | 5.369.400 | 5.439.459 |
| 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 | - | 161.139 | 157.305 |
| 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 | - | 5.139 | 5.139 |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 411.877 | 419.994 | 431.813 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 411.877 | 418.071 | 430.760 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | - | 1.923 | 1.053 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | - | - | - |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | 18.180.819 | 17.554.094 | 16.417.301 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 17.147.060 | 16.351.684 | 8.897.272 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | 1.033.759 | 1.202.410 | 7.520.029 |
| | B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | 5.602.436 | 7.762.489 | 9.641.518 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 52.838 | 52.838 | 52.838 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | - | - | - |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | - | - | - |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | - | - | - |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 324 | 324 | 324 |

| | | | | | |
|---------------------|--|------|------------|------------|------------|
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | - | - | - |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | 52.514 | 52.514 | 52.514 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 5.549.598 | 7.709.651 | 9.588.680 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | 3.522.059 | 3.519.802 | 3.515.005 |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | - | - | - |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | - | - | - |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | - | - | - |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 2.027.539 | 4.105.405 | 5.387.951 |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | - | - | 601.229 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | - | - | 28 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | - | 84.444 | 84.467 |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | - | 83 | 4.753 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 16.284.304 | 13.286.781 | 12.887.782 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 8.193.428 | 6.060.362 | 6.123.707 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | 34.545 | 59.167 | 14.482 |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | - | - | - |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.388.742 | 3.562.839 | 3.876.860 |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | - | - | - |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обухваћеног пословања намењених продаји | 0448 | - | - | - |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | 2.770.141 | 2.438.356 | 2.232.365 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 53.950 | 80.902 | 42.474 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 2.886.420 | 2.751.810 | 3.128.355 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 35 | 3.712 | - |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | - | - | 572.396 |
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | 166.492 | 285.614 | 796.013 |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | - | - | 7.747 |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | 2.495.222 | 2.337.053 | 1.614.640 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | 219.714 | 105.747 | 120.964 |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 4.957 | 19.684 | 16.595 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 4.397.360 | 3.648.239 | 2.829.786 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 104.686 | 104.553 | 94.551 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 587.225 | 584.494 | 616.121 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 61.235 | 56.421 | 52.788 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | 2.712.752 | 1.677.197 | 2.528.989 |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 89 | E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07105681**

Шифра делатности

3109

ПИБ **100549457**

Назив фирме **Симпо АД**

Седиште **Врање, Радничка бр. 12**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|------------------------|---|-------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| | | | | Текуће стање 31.12.2016. | Претходно стање 31.12.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 3.234.018 | 5.722.674 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | | 1.200.102 | 1.867.432 |
| 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 | | 1.059.581 | 972.664 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | 140.521 | 894.768 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 1.969.511 | 2.720.134 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | - | - |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | - | - |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | - | 82.452 |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | - | - |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | 840.253 | 1.883.875 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 1.129.258 | 753.807 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | 304 | 1.014.860 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | 64.101 | 120.248 |
| | 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 | | 4.174.772 | 7.080.561 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 743.273 | 2.093.388 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 4.412 | 1.610 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 446.331 | 261.664 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | 12.437 | 117.992 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | | 752.868 | 716.498 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 421.930 | 401.950 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | | 1.734.244 | 2.934.146 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | | 372.706 | 412.449 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | | 362.617 | 390.411 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | 1.757 | - |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | | 223.684 | 277.001 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | - | - |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | 940.755 | 1.357.887 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 122.684 | 266.040 |

| | | | | |
|-------------------------|---|------|-----------|-----------|
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 19.955 | 33.046 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | - | 394 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | 2.666 | 20.365 |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | - | - |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | 17.289 | 12.287 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | 81.776 | 210.103 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | 20.953 | 22.891 |
| 56 | Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 565.803 | 941.678 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 644 | 810 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | 630 | 94 |
| 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 | 14 | 716 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | 451.463 | 863.584 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | 113.696 | 77.284 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | - | - |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | 443.119 | 675.638 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | 234.740 | 192.223 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 45.391 | 93.792 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 640.027 | 825.369 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 436.276 | 113.092 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | - | - |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | 990.774 | 1.222.817 |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | - | - |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | - | - |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | - | - |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | 990.774 | 1.222.817 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | - | - |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 2.011 | 506 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 45.604 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 4.630 | 20.913 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | - | - |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | - | - |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | - | - |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | - | - |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | - | - |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|------------------------|------------------|------|-----|-----------|
| Матични број | 07105681 | Шифра делатности | 3109 | ПИБ | 100549457 |
| Назив фирме | Симпо АД | | | | |
| Седиште | Врање, Радничка бр. 12 | | | | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
за период од 01.01. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

| Позиција 1 | АОП 2 | Износ | |
|---|----------|------------------------------|---------------------------------|
| | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година 31.12.2015. |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 5.132.165 | 3.057.069 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 4.966.920 | 3.027.161 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 87.905 | - |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 77.340 | 29.908 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 5.530.344 | 3.196.858 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 4.011.435 | 2.403.556 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 989.180 | 601.212 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 450.411 | 3.291 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 1.423 | 45.281 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 77.915 | 143.518 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | - | - |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | 398.179 | 139.789 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | 387.462 | 18.871 |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 387.462 | 1.441 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | 17.430 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | - |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | | |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 387.462 | 18.871 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | - | - |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | 1.353.711 | 2.487 |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 203.332 | - |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | - | - |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 818.594 | 2.487 |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 331.785 | - |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | 1.134.459 | 22.567 |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | - | - |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 1.109.837 | 18.843 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 24.622 | 2.487 |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | - | - |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | - | 1.237 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 219.252 | - |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 6.873.338 | 3.078.427 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 6.664.803 | 3.219.425 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 208.535 | - |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | - | 140.988 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 120.818 | 279.342 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 20.381 | 885 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 72.897 | 18.411 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 276.837 | 120.818 |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07105681

Шифра делатности 3109

ПИБ 100549457

Назив фирме Симпо АД

Седиште Врање, Радничка бр. 12

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период 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. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | | |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | | 448.138 | 133.270 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | | |
| | а) добици | 2011 | | 0 | 161.139 |
| | 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 | | 0 | 5.139 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 22.730 |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 448.138 | 0 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | 0 | 22.730 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 448.138 | 0 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | 1.481.897 | 1.179.680 |

| | | | | | |
|--|---|------|--|--|--|
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
|--|---|------|--|--|--|

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

*Adley
Gromet*

Creedy

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

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------|------|-----|------------------------------|-------|---------|------------|------|----------|----|--------------------------|---------|-----|-----------------------|------|---------|-----------|-------------------------|
| | | АОП | 30 | | АОП | Уписани а неуплаћени капитал | АОП | 32 | | АОП | 35 | | 047 и 237 | | АОП | 34 | | АОП | 330 | |
| | | | Основни капитал | | | | | Резерве | | | Губитах | | Откљени сопствене акције | | | Нераспоређени добитак | | | | Ревалоризационе резерве |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | а) дугови салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | | | | 4055 | 16417301 | | 4073 | | | | 4091 | | 4109 | 0 |
| | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 7.859.978 | 4020 | 498 | 4038 | 4.398 | 4056 | 0 | 4074 | | | 4092 | 431813 | | 4110 | | 5439459 | | |
| 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | | 4057 | | 4075 | | | 4093 | | | | 4111 | | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | | 4058 | | 4076 | 0 | | 4094 | | | | 4112 | | | |
| 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | | 4059 | 16417301 | 4077 | 0 | | 4095 | 0 | | | 4113 | | 0 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 7.859.978 | 4024 | 498 | 4042 | 4.398 | 4060 | 0 | 4078 | 0 | | 4096 | 431813 | | | 4114 | | 5439459 | |
| 4 | Промене у претходној 2015 години | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4007 | | 4025 | 498 | 4043 | 131 | 4061 | 1196793 | 4079 | | | 4087 | 11819 | | | 4115 | | 70059 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | 2.067.258 | 4026 | | 4044 | | 4062 | | 4080 | | | 4088 | | | | 4116 | | | |
| 5 | Стање на крају претходне године 31.12.2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | | 4063 | 17554094 | 4081 | 0 | | 4089 | 0 | | | 4117 | | | |
| | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 9.927.236 | 4028 | | 4046 | 4.267 | 4064 | 0 | 4082 | 0 | | 4100 | 419994 | | | 4118 | | 5369400 | |
| 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | | 4065 | | 4083 | | | 4101 | | | | 4119 | | | |
| | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | | 4066 | | 4084 | | | 4102 | | | | 4120 | | | |
| 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | | 4067 | 17554094 | 4085 | 0 | | 4103 | 0 | | | 4121 | | 0 | |
| | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 9.927.236 | 4032 | | 4050 | 4.267 | 4068 | 0 | 4086 | 0 | | 4104 | 419994 | | | 4122 | | 5369400 | |
| 8 | Промене у текућој 2016 години | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) промет на дуговој страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | | 4069 | 618725 | 4087 | | | 4105 | 8117 | | | 4123 | | 448158 | |
| | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | 203.332 | 4034 | | 4052 | 93 | 4070 | | 4088 | | | 4106 | 0 | | | 4124 | | | |
| 9 | Стање на крају текуће године 31.12. 2016 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | | 4071 | 18.180.819 | 4089 | 0 | | 4107 | 0 | | | 4125 | | 0 | |
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 10.130.566 | 4036 | | 4054 | 4.360 | 4072 | 0 | 4090 | 0 | | 4108 | 411.877 | | | 4126 | | 4.921.262 | |

- у хиљадама динара -

| Компоненте осталог резултата | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | |
|------------------------------|------------------------------|------|-----|---|----|------|--|------|-----|--|----|------|--|------------------------------|--------|--|-----------|-----|---|-----|--|
| АОП | 331 | | АОП | 332 | | АОП | 333 | | АОП | 334 и 335 | | АОП | 336 | | АОП | 337 | | АОП | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | АОП | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1б кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
| | Актуарски добитци или губици | | | Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | | | Добитци или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | Добитци или губици по основу хецинга новчаног тока | | | Добитци или губици по основу ХОВ расположивих за пролеђу | | | | | |
| | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | | | 16 | | 17 | | | | |
| 4127 | | 4145 | | 4163 | | 4181 | | 4199 | | 4217 | | 5139 | | 4235 | 0 | 4244 | 2528969 | | | | |
| 4128 | | 4146 | | 4164 | | 4182 | 157305 | 4200 | | 4218 | | | | 4236 | 0 | 4245 | 0 | | | | |
| 4129 | | 4147 | | 4165 | | 4183 | | 4201 | | 4219 | | | | 4237 | 0 | 4246 | 2528969 | | | | |
| 4130 | | 4148 | | 4166 | | 4184 | | 4202 | | 4220 | | | | 4238 | 851792 | 4247 | 0 | | | | |
| 4131 | 0 | 4149 | 0 | 4167 | 0 | 4185 | 0 | 4203 | 0 | 4221 | | 5139 | | 4239 | 0 | 4248 | 1677197 | | | | |
| 4132 | 0 | 4150 | 0 | 4168 | 0 | 4186 | 157305 | 4204 | 0 | 4222 | | 0 | | 4240 | 0 | 4249 | 0 | | | | |
| 4133 | | 4151 | | 4169 | | 4187 | | 4205 | | 4223 | | | | 4241 | 0 | 4250 | 1677197 | | | | |
| 4134 | | 4152 | | 4170 | | 4188 | 3834 | 4206 | | 4224 | | | | 4242 | 0 | 4251 | 1035555 | | | | |
| 4135 | 0 | 4153 | 0 | 4171 | 0 | 4189 | 0 | 4207 | 0 | 4225 | | 5139 | | 4243 | 0 | 4252 | 2.712.752 | | | | |
| 4136 | 0 | 4154 | 0 | 4172 | 0 | 4190 | 163139 | 4208 | 0 | 4226 | | 0 | | 4244 | 0 | 4253 | | | | | |
| 4137 | | 4155 | | 4173 | | 4191 | | 4209 | | 4227 | | | | 4245 | 0 | 4254 | 0 | | | | |
| 4138 | | 4156 | | 4174 | | 4192 | | 4210 | | 4228 | | | | 4246 | 0 | 4255 | | | | | |
| 4139 | 0 | 4157 | 0 | 4175 | 0 | 4193 | 0 | 4211 | 0 | 4229 | | 5139 | | 4247 | 0 | 4256 | 1677197 | | | | |
| 4140 | 0 | 4158 | 0 | 4176 | 0 | 4194 | 163139 | 4212 | 0 | 4230 | | 0 | | 4248 | 0 | 4257 | | | | | |
| 4141 | | 4159 | | 4177 | | 4195 | 163139 | 4213 | | 4231 | | | | 4249 | 0 | 4258 | | | | | |
| 4142 | | 4160 | | 4178 | | 4196 | | 4214 | | 4232 | | 5139 | | 4250 | 0 | 4259 | | | | | |
| 4143 | 0 | 4161 | 0 | 4179 | 0 | 4197 | 0 | 4215 | 0 | 4233 | | 0 | | 4251 | 0 | 4260 | | | | | |
| 4144 | 0 | 4162 | 0 | 4180 | 0 | 4198 | 0 | 4216 | 0 | 4234 | | 0 | | 4252 | 0 | 4261 | | | | | |

У Брању
05. јул, 2017. године



Законски заступник

Handwritten signature

Simpo AD

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

Vranje, jul 2017. god.

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

у
хиљадама
динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напо ме на бро ј | Износ | | |
|---------------------------|---|-------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање на 31.12.2015. | Почетно стање на 01.01.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 0 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | - | 0 | 594 |
| 1 | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 12.478.772 | 13.949.902 | 14.331.101 |
| 2 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 67.669 | 73.364 | 69.922 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | - | 37.136 | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 34.192 | 190 | 31.597 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | - | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | 33.477 | 36.038 | 38.325 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | - | - | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | - | | |
| 2 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 11.824.978 | 13.291.383 | 13.827.540 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 1.355.447 | 1.339.287 | 649.215 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 6.717.735 | 8.022.601 | 7.908.967 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 2.403.594 | 2.555.786 | 3.875.344 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | 750.999 | 773.844 | 795.549 |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | - | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 147.820 | 138.915 | 136.219 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | 449.383 | 460.950 | 462.246 |

| | | | | | |
|----------------------------|---|------|-----------|-----------|-----------|
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | - | | |
| 3 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | - | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | - | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | - | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 511.194 | 512.194 | 337.150 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | 498.716 | 500.249 | 335.941 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | - | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | - | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | - | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | 12.478 | 11.945 | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | - | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | - | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | - | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | - | | 1.209 |
| 5 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 53.418 | 54.347 | 73.660 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | - | | 297 |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | - | | 14.634 |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | 53.418 | 54.115 | 58.413 |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | - | 232 | 316 |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | - | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | - | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | - | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | - | 45.604 | 24.691 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | 6.695.299 | 5.381.320 | 5.648.963 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 3.511.645 | 3.025.856 | 2.931.117 |

| | | | | | | |
|-------------------------|--|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | 547.522 | 472.969 | 384.115 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 223.897 | 233.940 | 257.208 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | 1.132.224 | 691.514 | 606.252 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | 317.911 | 290.395 | 278.351 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | 1.240.234 | 1.240.355 | 1.240.355 |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | 49.857 | 96.683 | 164.836 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | | 1.608.250 | 1.226.053 | 1.384.190 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | 9.715 | 171.454 | 75.849 |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | 113.465 | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | 27.015 | 1.559 | 718.606 |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | 2.639 | 6.560 | 309 |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | 877.072 | 825.739 | 520.185 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | 578.344 | 220.741 | 62.177 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | - | | 7.064 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | 445.323 | 252.446 | 252.106 |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 485.768 | 482.435 | 416.634 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | - | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | 173.256 | 175.997 | 263.778 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | 123.522 | 122.058 | 122.764 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | - | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | 49.734 | 53.939 | 137.511 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | - | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | - | | 3.503 |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | | 276.837 | 120.818 | 279.342 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | 142.498 | 45.656 | 43.971 |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | 51.722 | 52.059 | 77.825 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

| | | 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 | | 10.130.568 | 9.927.236 | 7.859.978 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 9.729.945 | 9.687.747 | 7.632.242 |
| 301 | 2. Удели друштвава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | 161.134 | - | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | 96 | 96 | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | 46.992 | 46.992 | 46.992 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | 171.890 | 171.890 | 171.890 |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | - | - | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | - | - | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | 20.511 | 20.511 | 8.854 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | - | - | 498 |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | - | - | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | 4.360 | 4.267 | 4.398 |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | 4.921.262 | 5.369.400 | 5.439.459 |
| 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 | | - | 161.139 | 157.305 |
| 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 | | - | 5.139 | 5.139 |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 411.877 | 419.994 | 431.813 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | 411.877 | 418.071 | 430.760 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | - | 1.923 | 1.053 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | - | - | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 18.180.819 | 17.554.094 | 16.417.301 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | 17.147.060 | 16.351.684 | 8.897.272 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | 1.033.759 | 1.202.410 | 7.520.029 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 5.602.436 | 7.762.489 | 9.641.518 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 52.838 | 52.838 | 52.838 |

| | | | | | |
|---------------------|---|------|------------|------------|------------|
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | - | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | - | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | - | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 324 | 324 | 324 |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | - | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | 52.514 | 52.514 | 52.514 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 5.549.598 | 7.709.651 | 9.588.680 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | 3.522.059 | 3.519.802 | 3.515.005 |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | - | - | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | - | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | - | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 2.027.539 | 4.105.405 | 5.387.951 |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | - | - | 601.229 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | - | - | 28 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | - | 84.444 | 84.467 |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 83 | 4.753 | 5.038 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 16.284.304 | 13.286.781 | 12.887.782 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 8.193.428 | 6.060.362 | 6.123.707 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | 34.545 | 59.167 | 14.482 |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | - | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.388.742 | 3.562.839 | 3.876.860 |
| 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 | 2.770.141 | 2.438.356 | 2.232.365 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 53.950 | 80.902 | 42.474 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 2.886.420 | 2.751.810 | 3.128.355 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 35 | 3.712 | |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | - | | 572.396 |

| | | | | | | |
|-------------|--|------|--|------------|------------|------------|
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | 166.492 | 285.614 | 796.013 |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | - | | 7.747 |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | | 2.495.222 | 2.337.053 | 1.614.640 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | 219.714 | 105.747 | 120.964 |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | 4.957 | 19.684 | 16.595 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 4.397.360 | 3.648.239 | 2.829.786 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 104.686 | 104.553 | 94.551 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | 587.225 | 584.494 | 616.121 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | 61.235 | 56.421 | 52.788 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | 2.712.752 | 1.677.197 | 2.528.989 |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама
динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|------------------------|---|-------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| | | | | Текуће стање 31.12.2016. | Претходно стање 31.12.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 3.234.018 | 5.722.674 |
| 60 | 1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | 1.200.102 | 1.867.432 |
| 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 | | 1.059.581 | 972.664 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | 140.521 | 894.768 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 1.969.511 | 2.720.134 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | - | - |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | - | - |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | - | 82.452 |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | - | - |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | 840.253 | 1.883.875 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 1.129.258 | 753.807 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | | 304 | 1.014.860 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | 64.101 | 120.248 |
| | 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 | | 4.174.772 | 7.080.561 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 743.273 | 2.093.388 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 4.412 | 1.610 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 446.331 | 261.664 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | 12.437 | 117.992 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | | 752.868 | 716.498 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 421.930 | 401.950 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | | 1.734.244 | 2.934.146 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | | 372.706 | 412.449 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | | 362.617 | 390.411 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | 1.757 | - |

| | | | | | |
|-------------------------|---|------|--|---------|-----------|
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | | 223.684 | 277.001 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | - | - |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | 940.755 | 1.357.887 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 122.684 | 266.040 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 19.955 | 33.046 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | - | 394 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | 2.666 | 20.365 |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | - | - |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | 17.289 | 12.287 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 81.776 | 210.103 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 20.953 | 22.891 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 565.803 | 941.678 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 644 | 810 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | 630 | 94 |
| 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 | | 14 | 716 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 451.463 | 863.584 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 113.696 | 77.284 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | - | - |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | 443.119 | 675.638 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | 234.740 | 192.223 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | 45.391 | 93.792 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | | 640.027 | 825.369 |

| | | | | | |
|----------------------------|--|-------------|--|------------------|------------------|
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | | 436.276 | 113.092 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | - | - |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | 990.774 | 1.222.817 |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | - | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | - | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | - | - |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | 990.774 | 1.222.817 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | - | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 2.011 | 506 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | 45.604 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | 4.630 | 20.913 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | - | |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | - | - |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | - | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | - | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | - | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

| Позиција 1 | АОП 2 | Износ | |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------------|
| | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година 31.12.2015. |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | 3001 | 5.132.165 | 3.057.069 |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 4.966.920 | 3.027.161 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 87.905 | - |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 77.340 | 29.908 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 5.530.344 | 3.196.858 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 4.011.435 | 2.403.556 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 989.160 | 601.212 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 450.411 | 3.291 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 1.423 | 45.281 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 77.915 | 143.518 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 398.179 | 139.789 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | 3013 | 387.462 | 18.871 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | 387.462 | 1.441 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | 17.430 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | - | - |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | - | - |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |

| | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 387.462 | 18.871 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | - | - |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | 3025 | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 203.332 | - |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | - | - |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 818.594 | 2.487 |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 331.785 | - |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | 1.134.459 | 22.567 |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | - | - |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 1.109.837 | 18.843 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 24.622 | 2.487 |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | - | - |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | - | 1.237 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 219.252 | - |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | - | 20.080 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 6.873.338 | 3.078.427 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 6.664.803 | 3.219.425 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | 208.535 | - |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | - | 140.998 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 20.381 | 885 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 72.897 | 18.411 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 276.837 | 120.818 |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напо мена 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 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | 448.138 | 133.270 |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | 0 | 161.139 |
| | б) губици | 2012 | | | |
| | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| 335 | а) добици | 2013 | | | |

| | | | | | |
|-----|---|------|--|-----------|-----------|
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добивици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добивици | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | 0 | 5.139 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 22.730 |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 448.138 | 0 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | 0 | 22.730 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 448.138 | 0 |
| | V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара –

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | | | | | 047 и 237 Откљен е сопствен е акције | 34 Нерас поређени добитак | |
|------------|------|--|-----------------|-----------|-------------------------------------|-----|---------|-------|---------|----------|------|---|------------------------------------|--------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 | АОП | 35 | АОП | 34 | | | |
| | | | Основни капитал | | Уписан и а неуплаћени капитал | | Резерве | | Губитак | | | | | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | 8 | | |
| 1. | 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | | 4055 | 16417301 | 4073 | | 4091 | |
| | | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 7.859.978 | 4020 | 498 | 4038 | 4.398 | 4056 | 0 | 4074 | | 4092 | 431813 |
| 2. | 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | - | 4040 | | 4058 | | 4076 | 0 | 4094 | |
| 3. | 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | - | 4023 | - | 4041 | - | 4059 | 16417301 | 4077 | 0 | 4095 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|------|-----------|------|-----|------|-------|------|------------|------|---|------|--------|
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 7.859.978 | 4024 | 498 | 4042 | 4.398 | 4060 | 0 | 4078 | 0 | 4096 | 431813 |
| 4. | 4 | Промене у претходној 2014 години | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | 498 | 4043 | 131 | 4061 | 1136793 | 4079 | | 4097 | 11819 |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | 2.067.258 | 4026 | | 4044 | | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| 5. | 5 | Стање на крају претходне године 31.12.2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | - | 4027 | | 4045 | - | 4063 | 17554094 | 4081 | 0 | 4099 | 0 |
| | | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 9.927.236 | 4028 | - | 4046 | 4.267 | 4064 | 0 | 4082 | 0 | 4100 | 419994 |
| 6. | 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7. | 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. 2015 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | - | 4031 | - | 4049 | - | 4067 | 17554094 | 4085 | 0 | 4103 | 0 |
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 9.927.236 | 4032 | - | 4050 | 4.267 | 4068 | 0 | 4086 | 0 | 4104 | 419994 |
| 8. | 8 | Промене у текућој 2015 години | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | | 4069 | 626725 | 4087 | | 4105 | 8117 |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | 203.332 | 4034 | | 4052 | 93 | 4070 | | 4088 | | 4106 | 0 |
| 9. | 9 | Стање на крају текуће године 31.12. 2015 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | - | 4035 | - | 4053 | - | 4071 | 18.180.819 | 4089 | 0 | 4107 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------|------------|------|---|------|-------|------|---|------|---|------|---------|
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 10.130.568 | 4036 | - | 4054 | 4.360 | 4072 | 0 | 4090 | 0 | 4108 | 411.877 |
|--|---|------|------------|------|---|------|-------|------|---|------|---|------|---------|

| Компоненте осталог резултата | | | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|------|-----------------------------|------|--|------------------------------|--|------|---|------|---|------|---|
| АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 | АОП | 337 |
| | Ревализационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају |
| | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 |
| 4109 | 0 | 4127 | | 4145 | | 4163 | | 4181 | | 4199 | | 4217 | 5139 |
| 4110 | 5439459 | 4128 | | 4146 | | 4164 | | 4182 | 157305 | 4200 | | 4218 | |
| 4111 | | 4129 | | 4147 | | 4165 | | 4183 | | 4201 | | 4219 | |
| 4112 | | 4130 | | 4148 | | 4166 | | 4184 | | 4202 | | 4220 | |
| 4113 | 0 | 4131 | 0 | 4149 | 0 | 4167 | 0 | 4185 | 0 | 4203 | 0 | 4221 | 5139 |
| 4114 | 5439459 | 4132 | 0 | 4150 | 0 | 4168 | 0 | 4186 | 157305 | 4204 | 0 | 4222 | 0 |
| 4115 | 70059 | 4133 | | 4151 | | 4169 | | 4187 | | 4205 | | 4223 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|------|---|------|---|------|---|------|--------|------|---|------|------|
| 4116 | | 4134 | | 4152 | | 4170 | | 4188 | 3834 | 4206 | | 4224 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4117 | | 4135 | 0 | 4153 | 0 | 4171 | 0 | 4189 | 0 | 4207 | 0 | 4225 | 5139 |
| 4118 | 5369400 | 4136 | 0 | 4154 | 0 | 4172 | 0 | 4190 | 161139 | 4208 | 0 | 4226 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4119 | | 4137 | | 4155 | | 4173 | | 4191 | | 4209 | | 4227 | |
| 4120 | | 4138 | | 4156 | | 4174 | | 4192 | | 4210 | | 4228 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4121 | 0 | 4139 | 0 | 4157 | 0 | 4175 | 0 | 4193 | 0 | 4211 | 0 | 4229 | 5139 |
| 4122 | 5369400 | 4140 | 0 | 4158 | 0 | 4176 | 0 | 4194 | 161139 | 4212 | 0 | 4230 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4123 | 448138 | 4141 | | 4159 | | 4177 | | 4195 | 161139 | 4213 | | 4231 | |
| 4124 | | 4142 | | 4160 | | 4178 | | 4196 | | 4214 | | 4232 | 5139 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4125 | 0 | 4143 | 0 | 4161 | 0 | 4179 | 0 | 4197 | 0 | 4215 | 0 | 4233 | 0 |
| 4126 | 4.921.26 2 | 4144 | 0 | 4162 | 0 | 4180 | 0 | 4198 | 0 | 4216 | 0 | 4234 | 0 |

Компоненте осталог резултата

| | | | |
|-----|--------|-----|---------|
| АОП | Укупан | АОП | Губитак |
|-----|--------|-----|---------|

| | капитал [$\sum(\text{ред 16}$ кол 3 до кол 15) - $\sum(\text{ред 1a}$ кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | изнад капитала [$\sum(\text{ред 1a}$ кол 3 до кол 15) - $\sum(\text{ред 16}$ кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|------|---|------|---|
| | 16 | | 17 |
| 4235 | 0 | 4244 | 2528989 |
| | | | |
| 4236 | 0 | 4245 | 0 |
| | | | |
| 4237 | 0 | 4246 | 2528989 |
| | | | |
| 4238 | 851792 | 4247 | |
| | | | |
| 4239 | 0 | 4248 | 1677197 |
| | | | |
| 4240 | 0 | 4249 | 0 |
| | | | |
| 4241 | 0 | 4250 | 1677197 |
| | | | |
| 4242 | 0 | 4251 | 1035555 |
| | | | |
| 4243 | 0 | 4252 | 2.712.752 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

A. OPŠTI PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU

- Preduzeće za proizvodnju i promet Simpo AD
- organizovanje društva (preduzeća) – Akcionarsko društvo
- PIB 100549457,
- Matični broj 07105681,
- Šifra delatnosti 3109 proizvodnja ostalog nameštaja.

B. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, br. 46/06 i 111/09), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Međutim, do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za tekuću godinu nisu prevedene niti objavljene sve važeće promene u standardima i tumačenja standarda.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo nije u potpunosti primenilo MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra tekuće godine. Imajući u vidu materijalno značajne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu da imaju na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu u potpunosti smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra prethodne godine.

Računovodstveni metod

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

C. NAJZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE DRUŠTVA

C1 Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

C2 Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

C3 Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

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

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

U skladu sa Izmena i dopuna Pravilnika kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnike (»Sl. glasnik RS« 09/2009, 4/2010, 3/2011 i 101/12) Društvo evidentira razgraničene neto efekte obračunatih kursnih razlika na nedospela dugoročna potraživanja odnosno dugoročne obaveze u stranoj valuti, koje dospevaju u 2015. godini i kasnije. Navedeni računovodstveni tretman odstupa od zahteva MRS 21 – Efekti promena deviznih kurseva

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

| | 31.12.2016. | 31.12.2015 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 1 EUR | 123.4723 | 121.6261 |

C4. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL procenjuje se u visini ugovorenog nenaplaćenog iznosa. Ako je upisani kapital u stranoj valuti na dan bilansa vrednuje se po srednjem kursu.

C5. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimajući goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Naknadno priznavanje vrši se revalorizacijom (paragraf 75 MRS 38). Ukoliko za dato nematerijalno ulaganje ne postoji aktivno tržište to ulaganje se vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 81 i 82, MRS 38). Pozitivni efekti

revalorizacije nematerijalnih ulaganja evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti evidentiraju se na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako revalorizacione rezerve nema negativni efekti evidentiraju se na teret rashoda obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom. Nabavna vrednost kupovinom stečenog goodwilla utvrđuje se uskladu sa paragrafom 51 MSFI 3 – Poslovne kombinacije. Goodwill se ne amortizuje (paragraf 55 MSFI 3). Njegova vrednost se testira u skladu sa paragrafom 88 MRS 36 i eventualno smanjenje vrednosti evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

C6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

C7. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka investicione nekretnine se ili procenjuju po poštenoj vrednosti ili se vrši amortizacija građevinskih objekata (paragraf .38 i 53 MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Ako se investicione nekretnine amortizuju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezereve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

Ukoliko se investicione nekretnine ne amortizuju, pozitivni efekti procene su prihod od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashod po osnovu obezvređenja tekućeg perioda.

C8. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva obuhvataju: šume, višegodišnje zasade, osnovno stado i biološka sredstva u pripremi. Višegodišnji zasadi obuhvataju: vinograde, voćnjake i hmeljnike.

Šume se procenjuju po osnovu prirodnog prirasta. Efekat procene šuma je prihod od usklađivanja vrednosti.

Višegodišnji zasadi i osnovno stado se procenjuju po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a ne negativni rashodi po osnovu obezvređenja. U bilansu višegodišnji zasadi i osnovna stada se priznaju po poštenoj vrednosti stim što se kod osnovnog stada umanjuje poštena vrednost za troškove prodaje (paragraf 12 MRS 41 - Poljoprivreda). Alternativno, višegodišnji zasadi i osnovno stado mogu se amortizovati (paragraf 30 MRS 41 - Poljoprivreda). U tom slučaju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja.

C9. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan ili degresivni ili funkcionalni (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema). Društvo primenjuje proporcionalan metod amortizacij.

C10. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

C10.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,

- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

C10.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C10.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

C11. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva. Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

C12. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stalna sredstva namenjena prodaji su nabavljene nekretnine, postrojenja i oprema radi prodaje, a vrednuju se po nabavnoj vrednosti.

Sredstva poslovanja koje se obustavlja su nematerijalna sredstva, nekretnine, postrojenja i oprema dela preduzeća čije se poslovanje obustavlja. Ova sredstva se vrednuju po sadašnjoj (neotpisanoj) vrednosti.

Ako početna vrednost ovih sredstava ne odgovara tržišnoj ceni umanjenoj za troškove prodaje vrši se procenjivanje po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashodi po osnovu obezvređenja. (paragraf 18,19 i 23 MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju)

C13. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda

C14. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

C15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

C16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamjenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRA-NIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

Na ostalim aktivnim vremenskim razgraničenjima iskazuju se neto negativni efekti valutne klauzule i kursnih razlika po dugoročnim potraživanjima i dugoročnim obavezama. Na dan dospeća dugoročnih potraživanja i dugoročnih obaveza negativni efekti prenose se na finansijske rashode. (Pravilnik o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru „Službeni glasnik RS“, 101/12)

C18. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

C19. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Otkupljene sopstvene akcije su takođe ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti, a otkupljene sopstvene akcije po otkupljenoj ceni.

Upisani neuplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

Revalorizaciona rezerva se smanjuje

- u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina:

- 1) kada se sredstvo od koga potiče revalorizaciona rezerva u potpunosti amortizuje ili proda po ceni iznad sadašnje vrednosti,

- 2) za iznos od 10% razlike 10% iznosa amortizacije obračunate na revalorizovanu osnovicu i iznosa amortizacije obračunate na nerevalorizovanu osnovicu.
- za iznos gubitka prodatog sredstva od koga potiče revalorizaciona rezerva do visine revalorizacione rezerve.

C20. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za troškove u garantnom roku,
- rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva,
- rezervisanja za zadržane kaucije i depozite,
- rezervisanja za troškove restrukturiranja,
- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

Obelodanjuje se samo ona dugoročna rezervisanja koja društvo ima.

C21. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

C22. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

C23. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA obuhvataju se obaveze u skladu sa MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koje prestaje.

C24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

C25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

C26. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

Na ostalim pasivnim vremenskim razgraničenjima mogu se iskazati neto pozitivni efekti valutne klauzule i kursnih razlika po dugoročnim potraživanjima i dugoročnim obavezama. Na dan dospeća dugoročnih obaveza i dugoročnih potraživanja pozitivni efekti se prenose na finansijske prihode (Pravilnik o Kontnom okviru „Službeni glasnik RS“, 101/12).

C27. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

C27.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

C27.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

C28. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

C28.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

C28.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

C29. OSTALI PRIHODI I RASHODI

C29.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

C29.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

C30. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

C30.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

C30.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

C31. POREZ NA DOBITAK

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

1. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

| | 0 31. decembra 2016. | 0 31. decembra 2015. |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1. Upisani neuplaćeni kapital po bilansu otvaranja: | 0 | 0 |
| 2. Povećanje | | |
| a) po osnovu novog upisa | 0 | 0 |
| b) po osnovu pozitivne kursne razlike | 0 | 0 |
| 3. Smanjenje | | |
| a) po osnovu uplate | 0 | 0 |
| b) po osnovu negativne kursne razlike | 0 | 0 |
| Upisani neuplaćeni kapital 31.12.2016. - ukupno (1+2-3) | 0 | 0 |

2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

| | 010 i deo 019 | 011, 012 i deo 019 | 013 i deo 019 | 014 i deo 019 | 015 i deo 019 | 016 i deo 019 | 000 din. |
|---|----------------------|---|------------------|-------------------------------------|--|------------------|---------------|
| | Ulaganja u razvoj | Koncesije, patenti, licence i slična prava | Goodwill | Ostala nematerijalna ulaganja | Nematerijaln a ulaganja u pripremi | Dati avansi | Ukupno |
| Nabavna bruto vrednost na početku godine | 37,136 | 190 | | 36,038 | | 0 | 73,364 |
| Povećanje: | 0 | 34,002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,002 |
| Nabavke u toku godine | 0 | 34,002 | 0 | | 0 | 0 | 34,002 |
| Revalorizacija u toku godine | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Smanjenje: | 37,136 | 0 | 0 | 2,561 | 0 | 0 | 39,697 |
| Prodato | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rashodovano | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 37,136 | | 0 | 2,561 | 0 | 0 | 39,697 |
| Nabavna bruto vrednost na kraju godine | 0 | 34,192 | 0 | 33,477 | 0 | 0 | 67,669 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | 0 | | | 0 | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija u toku godine | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Obezvredjenje u toku godine | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kumulirana ispravka u prodaji | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Kumulirana ispravka u rashodovanju | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje ispravke na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | | | | | | | |
| 31. decembra 2015. godine | 37,136 | 190 | 0 | 36,038 | 0 | 0 | 73,364 |
| <hr/> | | | | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | | | | | | | |
| 31. decembar 2016. godine | 0 | 34,192 | 0 | 33,477 | 0 | 0 | 67,669 |
| <hr/> | | | | | | | |

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

| | 020, 021 I deo 029 | 022 i deo 029 | 023 i deo 029 | 024 i deo 029 | 025 i deo 029 | 026 i deo 029 | 027 i deo 029 | 028 | 000 din. |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|---|---|--|--|-------------------|
| | Zemljišt e | Gradevinsk i objekti | Postrojenj a i oprema | Investicion e nekretnine | Ostale nekret. postrojenj a i oprema | Nekr, postr, oprema i biol. sred. u pripremi | Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima | Avansi za nekretnine , postrojenj a i opremu | Ukupno |
| Nabavna vrednost na početku godine | 1,339,287 | 8,022,601 | 2,555,786 | 773,844 | 0 | 138,915 | 460,950 | | 13,291,383 |
| Povećanje: | 16,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,905 | 0 | 0 | 25,065 |
| Nabavka, aktiviranje i prenos | 0 | | | | | 8,905 | | 0 | 8,905 |
| Revalorizacija odnosno procena u toku godine | 16,160 | | | | | | | 0 | 16,160 |
| Viškovi utvrđeni popisom | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Smanjenje: | 0 | 1,304,866 | 152,192 | 22,845 | 0 | 0 | 11,567 | 0 | 1,491,470 |
| Prodaja u toku godine | 0 | 1,304,866 | 152,192 | 22,845 | 0 | | 0 | 0 | 1,479,903 |
| Rashod u toku godine | | | | | | | | | 0 |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Manjkovi utvrđeni popisom | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 11,567 | 0 | 11,567 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 1,355,447 | 6,717,735 | 2,403,594 | 750,999 | 0 | 147,820 | 449,383 | 0 | 11,824,978 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Obezvredenje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prodaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu rashodovanja | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu manjkova utvrdenih popisom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Neto sadašnja vrednost:

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| 31. decembar 2015. | 1,339,287 | 8,022,601 | 2,555,786 | 773,844 | 0 | 138,915 | 460,950 | 0 | 13,291,383 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|

Neto sadašnja vrednost:

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| 31. decembar 2016. | 1,355,447 | 6,717,735 | 2,403,594 | 750,999 | 0 | 147,820 | 449,383 | 0 | 11,824,978 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|

4. BIOLOSKA SREDSTVA

| | 030, 031 i deo 039 | 032 i deo 039 | 037 i deo 039 | 038 i deo 039 | 000 din. |
|--|----------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|
| | Sume i visegodisnji zasadi | Osnovno stado | Bioloska sredstva u pripremi | Avansi za bioloska sredstva | Ukupno |
| Nabavna vrednost na početku godine | | 18,614 | | | 18,614 |
| | 0 | 2,899 | 0 | 0 | 2,899 |
| Povećanje: | | | | | |
| Nabavka, aktiviranje i prenos | 0 | 2,899 | | | 2,899 |
| Revalorizacija odnosno procena u toku godine | | | | | 0 |
| Viškovi utvrđeni popisom | 0 | | | | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje: | | | | | |
| Prodaja u toku godine | 0 | | | 0 | 0 |
| Rashod u toku godine | | | | | 0 |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji | 0 | | | | 0 |

| | | | | | |
|--|-------------|---------------|----------|----------|---------------|
| Manjkovi utvrđeni popisom | 0 | | | | 0 |
| Ostalo | | | | | 0 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 0 | 21,513 | 0 | 0 | 21,513 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | | | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija | 0 | | | 0 | 0 |
| Obezvredenje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | 0 | | | 0 |
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prodaje | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Po osnovu rashodovanja | | | | | |
| Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu manjkova utvrđenih popisom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neto sadašnja vrednost: | 0 | 18,614 | 0 | 0 | 18,614 |
| 31. decembar 2015. | <hr/> <hr/> | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | 0 | 21,513 | 0 | 0 | 21,513 |
| 31. decembar 2016. | <hr/> <hr/> | | | | |

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | 040 i deo 049 | 041 i deo 049 | 042 i deo 049 | deo 043, deo 044 i deo 049 | deo 043, deo 044 i deo 049 | deo 045 i deo 049 | deo 045 i deo 049 | 046 i deo 049 | 048 i deo 049 | 000 din. |
|---|---|--|--|---|---|--|--|--|--|----------------|
| | Učešće u kapita lu zavisn ih pravni h lica | Učešće u kapital u pridruz enih pravni h lica | Učešće u kapitalu drugih pravni h lica i dugoroč ne hartije od vred. raspolož ive za prodaju | Dugoročni kredit i zavisni m licima | Dugor očni kredit i ostali poveza nim pravni m licima | Dugor očni kredit i zemlji | Dugoro čni kredit i inostra nstvu | Hartij e od vredn osti koje se drže do dospe ća | Ostali dugoročni finansijski plasmani | Ukupno |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 500,249 | | | 11,945 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 512,194 |
| 2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine: | 0 | 0 | 0 | 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533 |
| a) Po osnovu novih plasmana | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika | | 0 | 0 | 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533 |
| c) Po osnovu usklađivanja vrednosti | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine: | 1,533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,533 |
| a) Po osnovu naplate | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |

Konsolidovani finansijski izveštaj

| | | | | | | | | | | |
|---|----------------|----------|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| b) Po osnovu prodaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Po osnovu negativnih kursnih razlika | 1,533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,533 |
| d) Po osnovu otpisa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| g) Ostalo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3) | 498,716 | 0 | 0 | 12,478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 511,194 |
| 5. Ispravka vrednosti na početku godine | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 6. Ispravka vrednosti na kraju godine | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine (1-5) | 500,249 | 0 | 0 | 11,945 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 512,194 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (4-6) | 498,716 | 0 | 0 | 12,478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 511,194 |

6. DUGOROCNA POTRAZIVANJA

| | 050 i deo 059 | 051 i deo 059 | 052 i deo 059 | 053 i deo 059 | 054 i deo 059 | 055 i deo 059 | 056 i deo 059 | 000 din. |
|---|--|--|--|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Potrazivanja od matičnog i zavisnih pravnih lica | Potrazivanja od ostalih povezanih pravnih lica | Potrazivanja po osnovu prodaje na robni kredit | Potrazivanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu | Potrazivanja po osnovu jemstva | Sporna i sumnjiva potrazivanja | Ostala dugoročna potrazivanja | Ukupno |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 0 | 0 | 54,115 | 232 | | | | 54,347 |
| 2. Obezvredjenje dugorocnih potrazivanja | 0 | 0 | 697 | 232 | | | | 929 |
| 3. Povecanje dugorocnih potrazivanja | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine | 0 | 0 | 54,115 | 232 | 0 | 0 | 0 | 54,347 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (1 - 2 + 3) | 0 | 0 | 53,418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,418 |

7. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA

| | 288 |
|---|---------------------------|
| | Odložena poreska sredstva |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 45,604 |
| 2. Smanjenje odlozenih poreskih sredstava | 45,604 |
| 3. Povecanje odlozenih poreskih sredstava | |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine | 45,604 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (1 - 2 + 3) | 0 |

8. ZALIHHE

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 1. Materijal i sitan inventar i alat na zalih (1.1-1.2) | 547.522 | 472.969 |
| 1.1. Nabavna vrednost | 547.522 | 472.969 |
| 1.2. Ispravka vrednosti (otpis) | | |
| 2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2) | 0 | 0 |
| 2.1. Nabavna vrednost | | |
| 2.2. Ispravka vrednosti (otpis) | | |
| 3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3) | 1.356.121 | 925.454 |
| 3.1. Nedovršena proizvodnja (neto) | 223.897 | 233.940 |
| 3.2. Poluproizvodi (neto) | | |
| 3.3. Gotovi proizvodi (neto) | 1.132.224 | 691.514 |
| 4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4) | 317.911 | 290.395 |
| 4.1. Bruto vrednost robe | 317.911 | 290.395 |
| 4.2. Ukalkulisani PDV | | |
| 4.3. Ukalkulisana razlika u ceni | | |
| 4.4. Ispravna vrednosti robe | | |
| 5. Stalna sredstva namenjena prodaji (5.1-5.2-5.3-5.4) | 1.240.234 | 1.240.355 |
| 5.1. Bruto vrednost sredstava namenjenih prodaji | 1.240.234 | 1.240.355 |
| 5.2. Ukalkulisani PDV | | |
| 5.3. Ukalkulisana razlika u ceni | | |
| 5.4. Ispravna vrednosti sredstava namenjenih prodaji | | |
| 6. Neto dati avansi za zalihe i usluge | 49,857 | 96,683 |

6.1. Bruto dati avansi za zalihe i usluge

6.2. Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge

ZALIHE

3,511,645

3,025,856

9.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

| | 200 i deo 209 | 201 i deo 209 | 202 i deo 209 | 203.204 i deo 209 | 205 i deo 209 | 206 i deo 209 | 000 din. | 21 | 22 |
|---|--|--|---|----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica | Kupci u ino - ostala povezan a pravna lica | Kupci u zemlji - ostala povezan a pravna lica | Kupci u zemlji | Kupci u inostranstvu | Ostala potrazivanja | Potraživanj a - ukupno | Potraž. iz specifičnih poslova | Druga potraživa nja |
| Bruto potraživanje na početku godine | 171,454 | 0 | 1,559 | 832,299 | 220,741 | 0 | 1,226,053 | 252,446 | 482,435 |
| Bruto potraživanje na kraju godine | 9,715 | 113,465 | 27,015 | 879,711 | 578,344 | 0 | 1,608,250 | 445,323 | 485,768 |
| | | | | | | | 0 | | |
| Ispravka vrednosti na početku godine | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Povećanje ispravke vrednosti u toku godine | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostalo | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|---------|--------|---------|---------|---|-----------|---------|---------|
| Ispravka vrednosti na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NETO STANJE | | | | | | | | | |
| 31. decembar 2015. godine | 9,715 | 113,465 | 27,015 | 879,711 | 578,344 | 0 | 1,608,250 | 445,323 | 485,768 |
| 31. decembra 2016. godine | 171,454 | 0 | 1,559 | 832,299 | 220,741 | 0 | 1,226,053 | 252,446 | 482,435 |

10. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | 230 i deo 239 | 231 i deo 239 | 232 i deo 239 | 233 i deo 239 | 234, 235, 238 i deo 239 | hiljada dinara |
|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|---|-----------------------------------|-------------------|
| | Kratkoročni kreditni matičnom i zavisnim pravnim licima | Kratkoročni kreditni ostalim povezanim pravnim licima | Kratkoročni kreditni u zemlji | Kratkoročni kreditni u inostranstvu | Ostali kratkoročni plasmani | Ukupno |
| Bruto stanje na početku godine | 122,058 | 0 | 53,939 | | 0 | 175,997 |
| Bruto stanje na kraju godine | 123,522 | 0 | 49,734 | | 0 | 173,256 |
| Ispravka vrednosti na početku godine | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ispravka vrednosti na kraju godine | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| NETO STANJE | | | | | | |
| 31. decembar 2016. godine | 123,522 | 0 | 49,734 | 0 | 0 | 173,256 |
| 31. decembar 2015. godine | 122,058 | 0 | 53,939 | 0 | 0 | 175,997 |

11. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA, PDV I AVR

| | hiljada dinara | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 276,837 | 120,818 |
| 2. Porez na dodatu vrednost | 142,498 | 45,656 |
| 3. Aktivna vremenska razgraničenja | 51,722 | 52,059 |
| UKUPNO | 471.057 | 218,533 |

12. STRUKTURA KAPITALA

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Akcijski kapital | 9,729,945 | 9,687,747 |
| 2. Udeli DOO | 161,134 | |
| 3. Ulozi | 96 | 96 |
| 4. Društveni kapital | 171,890 | 171,890 |
| 5. Državni kapital | 46,992 | 46,992 |
| 6. Zadružni udeli | | |
| 7. Emisiona premija | | |
| 8. Ostali osnovni kapital | 20,511 | 20,511 |
| I. Svega osnovni kapital (1 do 8) | 10,130,568 | 9,927,236 |

II. Neplaćeni upisani kapital**III. Otkupljene sopstvene akcije**

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 9. Rezerve | 4,360 | 4,267 |
| 10. Revalorizacione rezerve | 4,921,262 | 5,369,400 |
| IV. Rezerve | 4,925,622 | 5,373,667 |
| V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti | | 161,139 |
| VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti | | 5,139 |
| 10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 411,877 | 418,071 |
| 11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | | 1,923 |
| VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11) | 411,877 | 419,994 |
| Ucesce bez prava kontrole | | |
| 12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina | 17,147,060 | 16,351,684 |
| 13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine | 1,033,759 | 1,202,410 |
| XIII. Svega gubitak do visine kapitala (12+13) | 18,180,819 | 17,554,094 |
| KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX) | (2,712,752) | (1,677,197) |

13. DUGOROČNA REZERVISANJA

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu | | 0 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u početnom bilansu | 324 | 324 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4) | 324 | 324 |

Konsolidovani finansijski izveštaj

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 1. Rezervisanja za troškove sudskih sporova po početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| III. Rezervisanja za troškove sudskih sporova na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu | 52,514 | 52,514 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4) | 52,514 | 52,514 |
| DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI) | 52,838 | 52,838 |

14. DUGOROČNE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2015 | 31. decembra 2016 |
| 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | 3,519,802 | 3,522,059 |
| 2. Obaveze prema matricnim i zavisnim pravnim licima | | |
| 3. Obaveze prema oostalim povezanim pravnim licima | | |
| 4. Obaveze po emitovanim HoV u periodu dužem od godinu dana | 4,105,405 | 2,027,539 |
| 5. Dugorocni krediti i zajmovi u zemlji | | |
| 6. Dugorocni krediti i zajmovi u ino | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | 84,444 | |
| 8. Ostale dugoročne obaveze | | |
| DUGOROČNE OBAVEZE (1+2) | 7,709,651 | 5,549,598 |

15. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| Odložene poreske obaveze | 83 | 4,753 |
| UKUPNO (1+2) | 83 | 4,753 |

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica | 34,545 | 59,167 |
| 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 5,388,742 | 3,562,839 |
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u ino | | |
| 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog oslovanja namenjenih prodaji | | |
| 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 2,770,141 | 2,438,356 |
| UKUPNO (1+2) | 8,193,428 | 6,060,362 |

17. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE I OSTALA KRATKOROCNE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 53,950 | 80,902 |
| 7. Ostale kratkorocne obaveze | 4,397,360 | 3,648,239 |
| Ukupno | 4,451,310 | 3,729,141 |

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

| | hiljada dinara | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji | 35 | 3,712 |
| 2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu | | |
| 3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji | 166,492 | 285,614 |
| 4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu | | |
| 5. Dobavljači u zemlji | 2,495,222 | 2,337,053 |
| 6. Dobavljači u inostranstvu | 219,714 | 105,747 |
| 7. Ostale obaveze iz poslovanja | 4,957 | 19,684 |
| OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 6) | 2,886,420 | 2,751,810 |

19. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I PVR I OSTALIH DAZBINA

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost | 104,686 | 104,553 |
| 2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dazbine | 587,225 | 584,494 |
| 3. Pasiva vremenska razgranicenja | 61,235 | 56,421 |
| OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST , PASIVNIH VREMENSKIH RAZGRANICENJA I OSTALIH JAVNIH PRIHODA (1 do 3) | 753,146 | 745,468 |

20. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

| | Hiljada dinara | Hiljada dinara |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 31.12.2016. | 31.12.2015. |
| Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva: | | |
| | 671,481 | 513,568 |
| Ukupno: | 671,481 | 513,568 |

| | Hiljada dinara | Hiljada dinara |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 31.12.2016. | 31.12.2015. |
| Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava: | | |
| | 671,481 | 513,568 |
| Ukupno: | 671,481 | 513,568 |

21. POSLOVNI PRIHOD

| | 31. decembra 2016 | hiljada dinara 31. decembra 2015 |
|--|----------------------|--|
| a) Prihodi od prodaje | | |
| 1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na domacem trzistu | | |
| 2. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na inostrnom trzistu | | |
| 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domcem trzistu | | |
| 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tristu | | |
| | 1,059,581 | 972,664 |
| 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 140,521 | 894,768 |
| 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu | | |
| | 1,200,102 | 1,867,432 |
| I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5) | | |
| 7. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima na domacem trzistu | | |
| 8. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima na inostranom trzistu | | |
| 9. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. Licima na domacem trzistu | 0 | 82,452 |
| 10. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. Licima na inostranom trzistu | | |
| | 840,253 | 1,883,875 |
| 8. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1,129,258 | 753,807 |
| 9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu | | |
| | 1,969,511 | 2,720,134 |
| II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9) | | |
| | 3,169,613 | 4,587,566 |
| A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II) | | |
| | 304 | 1,014,860 |
| 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija | | |
| | 64,101 | 120,248 |
| 18. Drugi poslovni prihodi | | |
| | 3,234,018 | 5,722,674 |
| POSLOVNI PRIHODI | | |

22. POSLOVNI RASHODI

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Nabavna vrednost prodate robe | 743,273 | 2,093,388 |
| 2. Prihodi od aktiviranja ucinka i robe | 4,412 | 1,610 |
| 3. Povecanje vrednosti zaliha nedovrsenih i gotovih proizvoda i nedovrsenih usluga | 446,331 | 261,664 |
| 4. Smanjenje vrednosti zaliha nedovrsenih i gotovih proizvoda i nedovrsenih usluga | 12,437 | 117,992 |
| 5. Troškovi materijala | 752,868 | 716,498 |
| 6. Troškovi goriva i energije | 421,930 | 401,950 |
| 7. Troškovi zarada i naknada i ostali licni rashodi | 1,734,244 | 2,934,146 |
| 8. Troškovi proizvodnih usluga | 372,706 | 412,449 |
| 9. Troškovi amortizacije | 362,617 | 390,411 |
| 10. Troškovi dugorocnih rezervisanja | 1,757 | |
| 11. nematerijalni troskovi | 223,684 | 277,001 |
| POSLOVNI RASHODI | 4,174,773 | 7,080,561 |
| POSLOVNI PRIHODI | 3,234,018 | 5,722,674 |
| POSLOVNI DOBITAK | 0 | 0 |
| POSLOVNI GUBITAK | 940,755 | 1,357,887 |

23. FINANSIJSKI PRIHODI

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica | 0 | 394 |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | 2,666 | 20,365 |
| 3. Prihodi od ucesca u Db pridruzenih pravnih lica i zajednickih poduhvata | | |
| 4. Ostali finansijski prihodi | 17,289 | 12,287 |
| FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FIN PRIHODI(1 do 4) | 19,955 | 33,046 |
| II. Prihodi od kamata (od trecih lica) | 81,776 | 210,103 |
| III. Pozitivne kursne razlike i poz efekti valutne klauzule (prema trecim licima) | 20,953 | 22,891 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 122,684 | 266,040 |

24. FINANSIJSKI RASHODI

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Finansijski rashodi od matičnog i zavisnih pravnih lica | 630 | 94 |
| 2. Finansijski rashodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| 3. rashodi od ucesca u Db pridruzenih pravnih lica i zajednickih poduhvata | | |
| 4. Ostali finansijski rashodi | 14 | 716 |
| FINANSIJSKIRASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FIN PRIHODI(1 do 4) | 644 | 810 |
| II. Rashodi od kamata (od trecih lica) | 451,463 | 863,584 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| III. Negativne kursne razlike i poz efekti valutne klauzule (prema trecim licima) | 113,696 | 77,284 |
| FINANSIJSKI RASHODI | 565,803 | 941,678 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 122,684 | 266,040 |
| DOBITAK IZ FINANSIRANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK IZ FINANSIRANJA | 443,119 | 675,638 |

25. GUBITAK / DOBITAK

| | hiljada dinara | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Prihodi od uskladjivanja vrednsoti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha | 234,740 | 192,223 |
| 2 Rashodi od uskladjivanja vrednsoti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha | 45,391 | 93,792 |
| Ostali prihodi | 640,027 | 825,369 |
| Ostali rashodi | 436,276 | 113,092 |
| DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA | 990,774 | 1,222,817 |

Neto Db poslovanja koje se obustavlja, efekti promene racunovodstvene politike i ispravke gresaka iz ranijih perioda

Neto Gb poslovanja koje se obustavlja, efekti promene racunovodstvene politike i ispravke gresaka iz ranijih perioda

0

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK PRE OPOREZIVANJA | 990,774 | 1,222,817 |
| Porez na Db | | |
| I. Poreski rashod perioda | 2,011 | 506 |
| II. Odloženi poreski rashodi perioda | 45,604 | |
| III. Odloženi poreski prihodi perioda | 4,630 | 20,913 |
| Isplacena licna primanja poslodavca | | |
| NETO DOBITAK | - | - |
| NETO GUBITAK | 1,033,759 | 1,202,410 |

1. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.


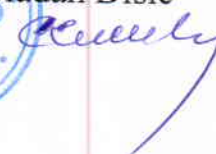
Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

2. PORESKI RIZICI

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

3. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2016. i 2015. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.


Generalni direktor
Sladan Disić


IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O KONSOLIDOVANIM FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA ZA 2016. GODINU

"SIMPO" AD

Beograd, 12. jul 2017. godine

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu "SIMPO" a.d. Vranje

Izveštaj o konsolidovanim finansijskim izveštajima

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja Grupe "SIMPO" a.d. Vranje (u daljem tekstu: "Grupa"), koji obuhvataju konsolidovani bilans stanja na dan 31. decembra 2016. godine i odgovarajući konsolidovani bilans uspeha, konsolidovani izveštaj o ostalom rezultatu, konsolidovani izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika grupe i napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva Grupe za konsolidovane finansijske izveštaje

Rukovodstvo Grupe je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 62/2013), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o priloženim konsolidovanim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije važećim u Republici Srbiji. Međutim, zbog pitanja iznetih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizorskih dokaza koji bi nam obezbedili osnovu za revizorsko mišljenje.

Osnove za uzdržavajuće mišljenje

- 1) Bili smo angažovani na reviziji konsolidovanih finansijskih izveštaja Grupe za 2015. godinu, o kojima smo se uzdržali od mišljenja. Shodno prethodno navedenom, nismo mogli da pribavimo zadovoljavajući revizijski dokaz da početna stanja predstavljaju pouzdanu osnovu za sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja tekuće godine.
- 2) Zbog prirode računovodstvenih evidencija Grupe, nismo mogli da se uverimo da su sva materijalno značajna stanja i transakcije nastale iz međusobnih poslovnih odnosa Matičnog društva i zavisnih društava u potpunosti eliminisani u postupku konsolidacije finansijskih izveštaja, kako se to zahteva MSFI 10 – Konsolidovani finansijski izveštaji. Nije nam obezbeđena odgovarajuća dokumentacija koja bi potvrdila da su za potrebe konsolidovanja, finansijski izveštaji zavisnih društava svedeni na iste računovodstvene politike priznavanja i vrednovanja pozicija finansijskih izveštaja, koje primenjuje Matično društvo, shodno članu 20. Zakona o računovodstvu i paragrafu 19 MSFI 10 – Konsolidovani finansijski izveštaji. Pored navedenog, u konsolidovane finansijske izveštaje Grupe za 2016. godinu nisu uključeni finansijski izveštaji svih zavisnih društava nad kojima Matično društvo na dan 31. decembra 2016. godine, poseduje više od polovine glasačkih i kontrolnih prava.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu "SIMPO" a.d. Vranje

- 3) Grupa nam nije dostavila u potpunosti dokumentaciju (izveštaje nezavisnog revizora i dr.) na osnovu koje bismo bili u mogućnosti da potvrdimo da finansijski izveštaji zavisnih društava za 2016. godinu ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja. U izveštajima nezavisnog revizora za matično i zavisna društva koja su dostavila izveštaje nezavisnog revizora izražene su materijalno značajne rezerve koje utiču na konsolidovane finansijske izveštaje Grupe. Navedena ograničenja mogu imati značajan efekat na konsolidovane finansijske izveštaje Grupe za 2016. godinu.
- 4) Prilivi i odlivi iz poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja za 2016. godinu prikazani u konsolidovanom izveštaju o tokovima gotovine ne odražavaju stvarne promene gotovine i gotovinskih sredstava u skladu sa MRS 7 – „Izveštaj o tokovima gotovine“.
- 5) Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje Grupe ne sadrže sva neophodna obelodanjivanja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.
- 6) Matično društvo i zavisna društva nisu u skladu sa članom 18. Zakona o računovodstvu i reviziji usaglasili međusobna potraživanja i obaveze. Do datuma pripreme ovog izveštaja, potvrde ovih potraživanja i obaveza nisu kompletirane, zbog niske stope odgovora, odnosno nedovoljnog broja vraćenih potvrda. U cilju potvrđivanja stanja prethodno navedenih potraživanja i obaveza nije nam bila obezbeđena odgovarajuća dokumentacija neophodna za primenu alternativnih revizorskih procedura. Kao rezultat toga, nismo mogli da se uverimo u stanje međusobnih potraživanja i obaveza Grupe, na dan 31. decembra 2016. godine, niti da kvantifikujemo efekat potencijalnih neusaglašenih navedenih potraživanja i obaveza na finansijske izveštaje za godinu koja se završava na dan 31.12.2016. godine.

Uzdržavajuće mišljenje

Zbog značaja pitanja opisanih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da prikupimo dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza za obezbeđenje osnove za revizijsko mišljenje. U skladu sa tim, ne izražavamo mišljenje o konsolidovanim finansijskim izveštajima.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu "SIMPO" a.d. Vranje

Skretanje pažnje

Finansijski izveštaji Grupe su sastavljeni uz pretpostavku da će Grupa nastaviti svoje aktivnosti u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Grupa više godina iskazuje značajne gubitke koji su na dan 31. decembra 2016. godine rezultirali u akumuliranom gubitku u iznad visine kapitala u iznosu od 2,712,752 hiljade dinara. Pored toga, tokom 2016. godine Grupa je imalo teškoća u održavanju likvidnosti i blagovremenom izvršenju svojih obaveza.

Međutim, kao što je navedeno u Napomeni 43 uz finansijske izveštaje Matičnog društva rukovodstvo i većinski vlasnik Matičnog društva, Republika Srbija ne nameravaju da likvidiraju Matično društvo, jer je u postupku restrukturiranja Matičnog društva kojim većinski vlasnik ima očiglednu nameru osposobljavanja Matičnog društva za poslovanje u neograničenom periodu, odnosno preuzimaju određene mere u cilju prevazilaženja finansijskih teškoća i smanjenja akumuliranog gubitka.

Odlukom Vlade Republike Srbije broj: 0263-01-774/2016-05 od 05. maja 2016. godine nastavlja se postupak privatizije Matičnog društva.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Grupe. Rukovodstvo Grupe je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa konsolidovanim finansijskim izveštajima za poslovnu 2016. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim konsolidovanim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju nisu, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa konsolidovanim finansijskim izveštajima Grupe za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2016. godine.

Beograd, 12. jul 2017. godine



Miroslav Švedić

Licencirani ovlašćeni revizor

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07105681

Шифра делатности

3109

ПИБ 100549457

Назив фирме Симо АД

Седиште Врање, Радничка бр. 12

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена Број | Износ | | |
|----------------------------|--|------|------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | | | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање на 31.12.2015. | Почетно стање на 01.01.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 0 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | - | 0 | 594 |
| 1 | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 12.478.772 | 13.949.902 | 14.331.101 |
| 2 | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 67.669 | 73.364 | 69.922 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | - | 37.136 | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 34.192 | 190 | 31.597 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | - | - | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | 33.477 | 36.038 | 38.325 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | - | - | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | - | - | |
| 2 | ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 11.824.978 | 13.291.383 | 13.827.540 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 1.355.447 | 1.339.287 | 649.215 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 6.717.735 | 8.022.601 | 7.908.967 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 2.403.594 | 2.555.786 | 3.875.344 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | 750.999 | 773.844 | 795.549 |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | - | - | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 147.820 | 138.915 | 136.219 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | 449.383 | 460.950 | 462.246 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | - | - | |
| 3 | ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | - | - | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | - | - | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | - | - | |
| 04, осим 047 | ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | | 511.194 | 512.194 | 337.150 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | 498.716 | 500.249 | 335.941 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухва | 0026 | | - | - | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | - | - | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | - | - | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | 12.478 | 11.945 | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | - | - | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | - | - | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | - | - | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | - | - | 1.209 |
| 5 | ИИИИИ. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | | 53.418 | 54.347 | 73.660 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | - | - | 297 |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | - | - | 14.634 |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | 53.418 | 54.115 | 58.413 |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | - | 232 | 316 |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | - | - | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | - | - | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | - | - | |
| 288 | ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | | - | 45.604 | 24.691 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | | 6.695.299 | 5.381.320 | 5.648.963 |

| | | | | | |
|-------------------------|---|------|------------|------------|------------|
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 3.511.645 | 3.025.856 | 2.931.117 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 547.522 | 472.969 | 384.115 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 223.897 | 233.940 | 257.208 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | 1.132.224 | 691.514 | 606.252 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | 317.911 | 290.395 | 278.351 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | 1.240.234 | 1.240.355 | 1.240.355 |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | 49.857 | 96.683 | 164.836 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 1.608.250 | 1.226.053 | 1.384.190 |
| 200 и део 209 | 1. Кулци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | 9.715 | 171.454 | 75.849 |
| 201 и део 209 | 2. Кулци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | 113.465 | | |
| 202 и део 209 | 3. Кулци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | 27.015 | 1.559 | 718.606 |
| 203 и део 209 | 4. Кулци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | 2.639 | 6.560 | 309 |
| 204 и део 209 | 5. Кулци у земљи | 0056 | 877.072 | 825.739 | 520.185 |
| 205 и део 209 | 6. Кулци у иностранству | 0057 | 578.344 | 220.741 | 62.177 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | - | - | 7.064 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | 445.323 | 252.446 | 252.106 |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | 485.768 | 482.435 | 416.634 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | - | - | - |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | 173.256 | 175.997 | 263.778 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | 123.522 | 122.058 | 122.764 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | - | - | - |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | 49.734 | 53.939 | 137.511 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | - | - | - |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | - | - | 3.503 |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | 276.837 | 120.818 | 279.342 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | 142.498 | 45.656 | 43.971 |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | 51.722 | 52.059 | 77.825 |
| | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | 671.481 | 513.568 | 401.078 |
| | ПАСИВА | | | | |
| | A. 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 | 10.130.568 | 9.927.236 | 7.859.978 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | 9.729.945 | 9.687.747 | 7.632.242 |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 0404 | 161.134 | - | - |
| 302 | 3. Улози | 0405 | 96 | 96 | - |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | 46.992 | 46.992 | 46.992 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | 171.890 | 171.890 | 171.890 |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | - | - | - |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | - | - | - |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 20.511 | 20.511 | 8.854 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | - | - | 498 |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | - | - | - |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | 4.360 | 4.267 | 4.398 |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | 4.921.262 | 5.369.400 | 5.439.459 |
| 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 | - | 161.139 | 157.305 |
| 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 | - | 5.139 | 5.139 |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | 411.877 | 419.994 | 431.813 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 411.877 | 418.071 | 430.760 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | - | 1.923 | 1.053 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | - | - | - |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | 18.180.819 | 17.554.094 | 16.417.301 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | 17.147.060 | 16.351.684 | 8.897.272 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | 1.033.759 | 1.202.410 | 7.520.029 |
| | B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | 5.602.436 | 7.762.489 | 9.641.518 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | 52.838 | 52.838 | 52.838 |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | - | - | - |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | - | - | - |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | - | - | - |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 324 | 324 | 324 |

| | | | | | |
|---------------------|--|------|------------|------------|------------|
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | - | - | - |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | - | - | - |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 52.514 | 52.514 | 52.514 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | 5.549.598 | 7.709.651 | 9.588.680 |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | 3.522.059 | 3.519.802 | 3.515.005 |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | - | - | - |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | - | - | - |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 2.027.539 | 4.105.405 | 5.387.951 |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | - | - | 601.229 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | - | - | 28 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | - | 84.444 | 84.467 |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | - | 83 | 4.753 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 16.284.304 | 13.286.781 | 12.887.782 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 8.193.428 | 6.060.362 | 6.123.707 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | 34.545 | 59.167 | 14.482 |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | - | - | - |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.388.742 | 3.562.839 | 3.876.860 |
| 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 | 2.770.141 | 2.438.356 | 2.232.365 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 53.950 | 80.902 | 42.474 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 2.886.420 | 2.751.810 | 3.128.355 |
| 431 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 35 | 3.712 | - |
| 432 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | - | - | 572.396 |
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | 166.492 | 285.614 | 796.013 |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | - | - | 7.747 |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | 2.495.222 | 2.337.053 | 1.614.640 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | 219.714 | 105.747 | 120.964 |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | 4.957 | 19.684 | 16.595 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | 4.397.360 | 3.648.239 | 2.829.786 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | 104.686 | 104.553 | 94.551 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | 587.225 | 584.494 | 616.121 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | 61.235 | 56.421 | 52.788 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | 2.712.752 | 1.677.197 | 2.528.989 |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 89 | E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07105681**

Шифра делатности

3109

ПИБ **100549457**

Назив фирме **Симпо АД**

Седиште **Врање, Радничка бр. 12**

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|------------------------|---|-------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| | | | | Текуће стање 31.12.2016. | Претходно стање 31.12.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 3.234.018 | 5.722.674 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008) | 1002 | | 1.200.102 | 1.867.432 |
| 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 | | 1.059.581 | 972.664 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | 140.521 | 894.768 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 1.969.511 | 2.720.134 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | - | - |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | - | - |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | - | 82.452 |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | - | - |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | 840.253 | 1.883.875 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 1.129.258 | 753.807 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. | 1016 | | 304 | 1.014.860 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | 64.101 | 120.248 |
| | 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 | | 4.174.772 | 7.080.561 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 743.273 | 2.093.388 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 4.412 | 1.610 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 446.331 | 261.664 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | 12.437 | 117.992 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | | 752.868 | 716.498 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 421.930 | 401.950 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | | 1.734.244 | 2.934.146 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | | 372.706 | 412.449 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | | 362.617 | 390.411 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | 1.757 | - |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | | 223.684 | 277.001 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | - | - |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | 940.755 | 1.357.887 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 122.684 | 266.040 |

| | | | | |
|-------------------------|---|------|-----------|-----------|
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 19.955 | 33.046 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | - | 394 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | 2.666 | 20.365 |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | - | - |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | 17.289 | 12.287 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | 81.776 | 210.103 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | 20.953 | 22.891 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | 565.803 | 941.678 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 644 | 810 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | 630 | 94 |
| 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 | 14 | 716 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | 451.463 | 863.584 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | 113.696 | 77.284 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | - | - |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | 443.119 | 675.638 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | 234.740 | 192.223 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 45.391 | 93.792 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 640.027 | 825.369 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 436.276 | 113.092 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | - | - |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | 990.774 | 1.222.817 |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | - | - |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | - | - |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | - | - |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | 990.774 | 1.222.817 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | - | - |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | 2.011 | 506 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | 45.604 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | 4.630 | 20.913 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | - | - |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | - | - |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | - | - |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | - | - |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | - | - |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

| | | | | | |
|--------------|------------------------|------------------|------|-----|-----------|
| Матични број | 07105681 | Шифра делатности | 3109 | ПИБ | 100549457 |
| Назив фирме | Симпо АД | | | | |
| Седиште | Врање, Радничка бр. 12 | | | | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
за период од 01.01. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

| Позиција 1 | АОП 2 | Износ | |
|---|----------|------------------------------|---------------------------------|
| | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година 31.12.2015. |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 5.132.165 | 3.057.069 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 4.966.920 | 3.027.161 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 87.905 | - |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 77.340 | 29.908 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 5.530.344 | 3.196.858 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 4.011.435 | 2.403.556 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 989.180 | 601.212 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 450.411 | 3.291 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 1.423 | 45.281 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | 77.915 | 143.518 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | - | - |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3013 | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | 398.179 | 139.789 |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | 387.462 | 18.871 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | - | 1.441 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | - | 17.430 |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | - | - |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | - | - |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | - | - |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | - | - |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 387.462 | 18.871 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | - | - |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | 3025 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | 1.353.711 | 2.487 |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 203.332 | - |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | - | - |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 818.594 | 2.487 |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 331.785 | - |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | 1.134.459 | 22.567 |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | - | - |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 1.109.837 | 18.843 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 24.622 | 2.487 |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | - | - |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | - | 1.237 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 219.252 | - |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 6.873.338 | 3.078.427 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 6.664.803 | 3.219.425 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 208.535 | - |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | - | 140.988 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 120.818 | 279.342 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 20.381 | 885 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | 72.897 | 18.411 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 276.837 | 120.818 |

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07105681

Шифра делатности 3109

ПИБ 100549457

Назив фирме Симпо АД

Седиште Врање, Радничка бр. 12

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период 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. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064) | 2001 | | | |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065) | 2002 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | | 448.138 | 133.270 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 332 | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| 333 | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 334 | 1. Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | | |
| | а) добици | 2011 | | 0 | 161.139 |
| | 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 | | 0 | 5.139 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 22.730 |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 448.138 | 0 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | 0 | 22.730 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 448.138 | 0 |
| | В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | 1.481.897 | 1.179.680 |

| | | | | | |
|--|---|------|--|--|--|
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |
|--|---|------|--|--|--|

У Врању

05. јул, 2017. године



Законски заступник

*Adley
Gromet*

Creedy

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

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------|--|-----------------|------------|------|------------------------------|------|-------|---------|------------|----------|---------|------|--------------------------|--------|-----|-----------------------|------|------|-------------------------|----|--|
| | | АОП | 30 | | АОП | 31 | | АОП | 32 | | АОП | 35 | | 047 и 237 | | АОП | 34 | | АОП | 330 | | |
| | | | Основни капитал | | | Уписани а неуплаћени капитал | | | Резерве | | | Губитах | | Откљени сопствене акције | | | Нераспоређени добитак | | | Ревалоризационе резерве | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | |
| 1 | 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дугови салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | | | 4055 | 16417301 | 4073 | | | 4091 | | | | 4109 | | 0 | |
| | | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 7.859.978 | 4020 | 498 | 4038 | 4.398 | 4056 | 0 | 4074 | | | 4092 | 431813 | | | 4110 | | 5439459 | | |
| 2 | 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | | 4057 | | | | | 4093 | | | | 4111 | | | | |
| | | б) исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | | 4040 | | 4058 | | | | 0 | 4094 | | | | 4112 | | | | |
| 3 | 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | | 4023 | | 4041 | | 4059 | 16417301 | 4077 | 0 | 4095 | 0 | 4113 | | | 4113 | | 0 | | |
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 7.859.978 | 4024 | 498 | 4042 | 4.398 | 4060 | 0 | 4078 | 0 | 4096 | 431813 | 4114 | | | 4114 | | 5439459 | | |
| 4 | 4 | Промене у претходној 2015 години | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговој страни рачуна | 4007 | | 4025 | 498 | 4043 | 131 | 4061 | 1196793 | 4079 | | | 4087 | 11819 | | | 4115 | | 70059 | | |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | 2.067.258 | 4026 | | 4044 | | 4062 | | | | 4088 | | | | | 4116 | | | | |
| 5 | 5 | Стање на крају претходне године 31.12.2015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | | 4027 | | 4045 | | 4063 | 17554094 | 4081 | 0 | 4099 | 0 | 4117 | | | 4117 | | | | |
| | | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 9.927.236 | 4028 | | 4046 | 4.267 | 4064 | 0 | 4082 | 0 | 4100 | 419994 | 4118 | | | 4118 | | 5369400 | | |
| 6 | 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговој страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | | 4065 | | | | 4083 | | 4101 | | | 4119 | | | | |
| | | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | | 4066 | | | | 4084 | | 4102 | | | 4120 | | | | |
| 7 | 7 | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2016 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | | 4031 | | 4049 | | 4067 | 17554094 | 4085 | 0 | 4103 | 0 | 4121 | | | 4121 | | 0 | | |
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 9.927.236 | 4032 | | 4050 | 4.267 | 4068 | 0 | 4086 | 0 | 4104 | 419994 | 4122 | | | 4122 | | 5369400 | | |
| 8 | 8 | Промене у текућој 2016 години | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговој страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | | 4069 | 618725 | 4087 | | | 4105 | 8117 | | | 4123 | | 448158 | | |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | 203.332 | 4034 | | 4052 | 93 | 4070 | | | | 4088 | 4106 | 0 | | | 4124 | | | | |
| 9 | 9 | Стање на крају текуће године 31.12. 2016 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | | 4035 | | 4053 | | 4071 | 18.180.819 | 4089 | 0 | 4107 | 0 | 4125 | | | 4125 | | 0 | | |
| | | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 10.130.566 | 4036 | | 4054 | 4.360 | 4072 | 0 | 4090 | 0 | 4108 | 411.877 | 4126 | | | 4126 | | 4.921.262 | | |

- у хиљадама динара -

| Компоненте осталог резултата | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|------|-----|--|----|------|---|------|-----|---|----|------|---|------------------------------|--------|---|-----------|-----|---|-----|--|
| АОП | 331 | | АОП | 332 | | АОП | 333 | | АОП | 334 и 335 | | АОП | 336 | | АОП | 337 | | АОП | Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | АОП | Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1б кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
| | Актуарски добитци или губитци | | | Добитци или губитци по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | Добитци или губитци по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | | | Добитци или губитци по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | Добитци или губитци по основу хецинга новчаног тока | | | Добитци или губитци по основу АОВ расположивих за пролеђу | | | | | |
| | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 | | | | 16 | | 17 | | | | |
| 4127 | | 4145 | | 4163 | | 4181 | | 4199 | | 4217 | | 5139 | | 4235 | 0 | 4244 | 2528969 | | | | |
| 4128 | | 4146 | | 4164 | | 4182 | 157305 | 4200 | | 4218 | | | | 4236 | 0 | 4245 | 0 | | | | |
| 4129 | | 4147 | | 4165 | | 4183 | | 4201 | | 4219 | | | | 4237 | 0 | 4246 | 2528989 | | | | |
| 4130 | | 4148 | | 4166 | | 4184 | | 4202 | | 4220 | | | | 4238 | 851792 | 4247 | 0 | | | | |
| 4131 | 0 | 4149 | 0 | 4167 | 0 | 4185 | 0 | 4203 | 0 | 4221 | | 5139 | | 4239 | 0 | 4248 | 1677197 | | | | |
| 4132 | 0 | 4150 | 0 | 4168 | 0 | 4186 | 157305 | 4204 | 0 | 4222 | | 0 | | 4240 | 0 | 4249 | 0 | | | | |
| 4133 | | 4151 | | 4169 | | 4187 | | 4205 | | 4223 | | | | 4241 | 0 | 4250 | 1677197 | | | | |
| 4134 | | 4152 | | 4170 | | 4188 | 3834 | 4206 | | 4224 | | | | 4242 | 0 | 4251 | 1035555 | | | | |
| 4135 | 0 | 4153 | 0 | 4171 | 0 | 4189 | 0 | 4207 | 0 | 4225 | | 5139 | | 4243 | 0 | 4252 | 2.712.752 | | | | |
| 4136 | 0 | 4154 | 0 | 4172 | 0 | 4190 | 163139 | 4208 | 0 | 4226 | | 0 | | 4244 | 0 | 4253 | 0 | | | | |
| 4137 | | 4155 | | 4173 | | 4191 | | 4209 | | 4227 | | | | 4245 | 0 | 4254 | 0 | | | | |
| 4138 | | 4156 | | 4174 | | 4192 | | 4210 | | 4228 | | | | 4246 | 0 | 4255 | 0 | | | | |
| 4139 | 0 | 4157 | 0 | 4175 | 0 | 4193 | 0 | 4211 | 0 | 4229 | | 5139 | | 4247 | 0 | 4256 | 1677197 | | | | |
| 4140 | 0 | 4158 | 0 | 4176 | 0 | 4194 | 163139 | 4212 | 0 | 4230 | | 0 | | 4248 | 0 | 4257 | 0 | | | | |
| 4141 | | 4159 | | 4177 | | 4195 | 163139 | 4213 | | 4231 | | | | 4249 | 0 | 4258 | 1035555 | | | | |
| 4142 | | 4160 | | 4178 | | 4196 | | 4214 | | 4232 | | 5139 | | 4250 | 0 | 4259 | 0 | | | | |
| 4143 | 0 | 4161 | 0 | 4179 | 0 | 4197 | 0 | 4215 | 0 | 4233 | | 0 | | 4251 | 0 | 4260 | 2.712.752 | | | | |
| 4144 | 0 | 4162 | 0 | 4180 | 0 | 4198 | 0 | 4216 | 0 | 4234 | | 0 | | 4252 | 0 | 4261 | 0 | | | | |

У Брању
05. јул, 2017. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Simpo AD

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

Vranje, jul 2017. god.

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

у
хиљадама
динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напо ме на бро ј | Износ | | |
|---------------------------|---|-------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање на 31.12.2015. | Почетно стање на 01.01.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 0 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | - | 0 | 594 |
| 1 | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034) | 0002 | | 12.478.772 | 13.949.902 | 14.331.101 |
| 2 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009) | 0003 | | 67.669 | 73.364 | 69.922 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | - | 37.136 | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | | 34.192 | 190 | 31.597 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | - | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | 33.477 | 36.038 | 38.325 |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | - | - | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | - | | |
| 2 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 0010 | | 11.824.978 | 13.291.383 | 13.827.540 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | 1.355.447 | 1.339.287 | 649.215 |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | 6.717.735 | 8.022.601 | 7.908.967 |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | | 2.403.594 | 2.555.786 | 3.875.344 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | 750.999 | 773.844 | 795.549 |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | - | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | | 147.820 | 138.915 | 136.219 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | | 449.383 | 460.950 | 462.246 |

| | | | | | |
|----------------------------|---|------|-----------|-----------|-----------|
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | - | | |
| 3 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023) | 0019 | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | - | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | 21.513 | 18.614 | 22.829 |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | - | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | - | | |
| 04. осим 047 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 | 511.194 | 512.194 | 337.150 |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | 498.716 | 500.249 | 335.941 |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | - | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | - | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | - | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | 12.478 | 11.945 | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | - | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | - | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | - | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | - | | 1.209 |
| 5 | V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041) | 0034 | 53.418 | 54.347 | 73.660 |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | - | | 297 |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | - | | 14.634 |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | 53.418 | 54.115 | 58.413 |
| 053 и део 059 | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | - | 232 | 316 |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | - | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | - | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | - | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0042 | - | 45.604 | 24.691 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070) | 0043 | 6.695.299 | 5.381.320 | 5.648.963 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050) | 0044 | 3.511.645 | 3.025.856 | 2.931.117 |

| | | | | | | |
|-------------------------|--|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | | 547.522 | 472.969 | 384.115 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 223.897 | 233.940 | 257.208 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | 1.132.224 | 691.514 | 606.252 |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | 317.911 | 290.395 | 278.351 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | 1.240.234 | 1.240.355 | 1.240.355 |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | 49.857 | 96.683 | 164.836 |
| 20 | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | | 1.608.250 | 1.226.053 | 1.384.190 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица | 0052 | | 9.715 | 171.454 | 75.849 |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица | 0053 | | 113.465 | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица | 0054 | | 27.015 | 1.559 | 718.606 |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 0055 | | 2.639 | 6.560 | 309 |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | | 877.072 | 825.739 | 520.185 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | 578.344 | 220.741 | 62.177 |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | - | | 7.064 |
| 21 | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА | 0059 | | 445.323 | 252.446 | 252.106 |
| 22 | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА | 0060 | | 485.768 | 482.435 | 416.634 |
| 236 | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 0061 | | - | | |
| 23 осим 236 и 237 | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) | 0062 | | 173.256 | 175.997 | 263.778 |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0063 | | 123.522 | 122.058 | 122.764 |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0064 | | - | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | 49.734 | 53.939 | 137.511 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | - | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | - | | 3.503 |
| 24 | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА | 0068 | | 276.837 | 120.818 | 279.342 |
| 27 | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0069 | | 142.498 | 45.656 | 43.971 |
| 28 осим 288 | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0070 | | 51.722 | 52.059 | 77.825 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043) | 0071 | | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0072 | | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

| | | 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 | | 10.130.568 | 9.927.236 | 7.859.978 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | 9.729.945 | 9.687.747 | 7.632.242 |
| 301 | 2. Удели друштвава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | 161.134 | - | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | 96 | 96 | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | | 46.992 | 46.992 | 46.992 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | 171.890 | 171.890 | 171.890 |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | - | - | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | - | - | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | 20.511 | 20.511 | 8.854 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0411 | | - | - | 498 |
| 047 и 237 | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 0412 | | - | - | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0413 | | 4.360 | 4.267 | 4.398 |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 0414 | | 4.921.262 | 5.369.400 | 5.439.459 |
| 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 | | - | 161.139 | 157.305 |
| 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 | | - | 5.139 | 5.139 |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419) | 0417 | | 411.877 | 419.994 | 431.813 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | | 411.877 | 418.071 | 430.760 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | | - | 1.923 | 1.053 |
| | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0420 | | - | | |
| 35 | X. ГУБИТАК (0422 + 0423) | 0421 | | 18.180.819 | 17.554.094 | 16.417.301 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | 17.147.060 | 16.351.684 | 8.897.272 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | 1.033.759 | 1.202.410 | 7.520.029 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432) | 0424 | | 5.602.436 | 7.762.489 | 9.641.518 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431) | 0425 | | 52.838 | 52.838 | 52.838 |

| | | | | | |
|---------------------|---|------|------------|------------|------------|
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | - | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | - | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | - | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | 324 | 324 | 324 |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | - | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | 52.514 | 52.514 | 52.514 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0432 | 5.549.598 | 7.709.651 | 9.588.680 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | 3.522.059 | 3.519.802 | 3.515.005 |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | - | - | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | - | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | - | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | 2.027.539 | 4.105.405 | 5.387.951 |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | - | - | 601.229 |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | - | - | 28 |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | - | 84.444 | 84.467 |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0441 | 83 | 4.753 | 5.038 |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462) | 0442 | 16.284.304 | 13.286.781 | 12.887.782 |
| 42 | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449) | 0443 | 8.193.428 | 6.060.362 | 6.123.707 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | 34.545 | 59.167 | 14.482 |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | - | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5.388.742 | 3.562.839 | 3.876.860 |
| 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 | 2.770.141 | 2.438.356 | 2.232.365 |
| 430 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0450 | 53.950 | 80.902 | 42.474 |
| 43 осим 430 | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458) | 0451 | 2.886.420 | 2.751.810 | 3.128.355 |
| 431 | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | 35 | 3.712 | |
| 432 | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | - | | 572.396 |

| | | | | | | |
|-------------|--|------|--|------------|------------|------------|
| 433 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | 166.492 | 285.614 | 796.013 |
| 434 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | - | | 7.747 |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | | 2.495.222 | 2.337.053 | 1.614.640 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | 219.714 | 105.747 | 120.964 |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | 4.957 | 19.684 | 16.595 |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0459 | | 4.397.360 | 3.648.239 | 2.829.786 |
| 47 | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ | 0460 | | 104.686 | 104.553 | 94.551 |
| 48 | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ | 0461 | | 587.225 | 584.494 | 616.121 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0462 | | 61.235 | 56.421 | 52.788 |
| | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0 | 0463 | | 2.712.752 | 1.677.197 | 2.528.989 |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0 | 0464 | | 19.174.071 | 19.376.826 | 20.005.349 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0465 | | 671.481 | 513.568 | 401.078 |

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

За период 01.01. - 31.12. 2016. године

- у хиљадама
динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | ИЗНОС | |
|------------------------|---|-------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| | | | | Текуће стање 31.12.2016. | Претходно стање 31.12.2015. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017) | 1001 | | 3.234.018 | 5.722.674 |
| 60 | 1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008) | 1002 | | 1.200.102 | 1.867.432 |
| 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 | | 1.059.581 | 972.664 |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | 140.521 | 894.768 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015) | 1009 | | 1.969.511 | 2.720.134 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | - | - |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | - | - |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | - | 82.452 |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | - | - |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | 840.253 | 1.883.875 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | 1.129.258 | 753.807 |
| 64 | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП. | 1016 | | 304 | 1.014.860 |
| 65 | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1017 | | 64.101 | 120.248 |
| | 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 | | 4.174.772 | 7.080.561 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | 743.273 | 2.093.388 |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | 4.412 | 1.610 |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | 446.331 | 261.664 |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | 12.437 | 117.992 |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | | 752.868 | 716.498 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | | 421.930 | 401.950 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | | 1.734.244 | 2.934.146 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | | 372.706 | 412.449 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | | 362.617 | 390.411 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | 1.757 | - |

| | | | | | |
|-------------------------|---|------|--|---------|-----------|
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | | 223.684 | 277.001 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0 | 1030 | | - | - |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0 | 1031 | | 940.755 | 1.357.887 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039) | 1032 | | 122.684 | 266.040 |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | | 19.955 | 33.046 |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | - | 394 |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | 2.666 | 20.365 |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | - | - |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | 17.289 | 12.287 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) | 1038 | | 81.776 | 210.103 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1039 | | 20.953 | 22.891 |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047) | 1040 | | 565.803 | 941.678 |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045) | 1041 | | 644 | 810 |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | 630 | 94 |
| 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 | | 14 | 716 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1046 | | 451.463 | 863.584 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА) | 1047 | | 113.696 | 77.284 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040) | 1048 | | - | - |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032) | 1049 | | 443.119 | 675.638 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | 234.740 | 192.223 |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | 45.391 | 93.792 |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | | 640.027 | 825.369 |

| | | | | | |
|----------------------------|--|-------------|--|------------------|------------------|
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | | 436.276 | 113.092 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053) | 1054 | | - | - |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052) | 1055 | | 990.774 | 1.222.817 |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | - | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | - | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057) | 1058 | | - | - |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056) | 1059 | | 990.774 | 1.222.817 |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | - | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | 2.011 | 506 |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | 45.604 | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | 4.630 | 20.913 |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | - | |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063) | 1064 | | - | - |
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063) | 1065 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | 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 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | - | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | - | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | - | |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

| Позиција 1 | АОП 2 | Износ | |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------------|
| | | Текућа година 31.12.2016. | Претходна година 31.12.2015. |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | 3001 | 5.132.165 | 3.057.069 |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | | | |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 4.966.920 | 3.027.161 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 87.905 | - |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 77.340 | 29.908 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 5.530.344 | 3.196.858 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 4.011.435 | 2.403.556 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 989.160 | 601.212 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 450.411 | 3.291 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 1.423 | 45.281 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 77.915 | 143.518 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 3011 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 3012 | 398.179 | 139.789 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | 3013 | 387.462 | 18.871 |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | 387.462 | 1.441 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | 17.430 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | - | - |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3019 | - | - |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |

| | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 3023 | 387.462 | 18.871 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 3024 | - | - |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | 3025 | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5) | | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 203.332 | - |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | - | - |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 818.594 | 2.487 |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | - | - |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6) | 3031 | 331.785 | - |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | 1.134.459 | 22.567 |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | - | - |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 1.109.837 | 18.843 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 24.622 | 2.487 |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | - | - |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | - | 1.237 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 3038 | - | - |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 3039 | 219.252 | - |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 6.873.338 | 3.078.427 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 6.664.803 | 3.219.425 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) | 3042 | 208.535 | - |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) | 3043 | - | 140.998 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3044 | 20.381 | 885 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3045 | 72.897 | 18.411 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3046 | - | - |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 276.837 | 120.818 |

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напо мена 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 | | 1.033.759 | 1.202.410 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | 448.138 | 133.270 |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| | 3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | 4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | 0 | 161.139 |
| | б) губици | 2012 | | | |
| | 2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| 335 | а) добици | 2013 | | | |

| | | | | | |
|-----|---|------|--|-----------|-----------|
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добитици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају | | | | |
| | а) добитици | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | 0 | 5.139 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 22.730 |
| | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 | | 448.138 | 0 |
| | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2021 | | | |
| | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0 | 2022 | | 0 | 22.730 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0 | 2023 | | 448.138 | 0 |
| | V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0 | 2025 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0 | 2026 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 1. Приписан већинским власницима капитала | 2027 | | 1.481.897 | 1.179.680 |
| | 2. Приписан власницима који немају контролу | 2028 | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара –

| Редни број | ОПИС | Компоненте капитала | | | | | | | | | | 047 и 237 Откљене сопствене акције | 34 Нераспоређени добитак | |
|------------|------|--|-----------------|-----------|-------------------------------|-----|---------|-------|---------|----------|------|---------------------------------------|-----------------------------|--------|
| | | АОП | 30 | АОП | 31 | АОП | 32 | АОП | 35 | АОП | 34 | | | |
| | | | Основни капитал | | Уписан и а неуплаћени капитал | | Резерве | | Губитак | | | | | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | |
| 1. | 1 | Почетно стање претходне године на дан 01.01.2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна | 4001 | | 4019 | | 4037 | | 4055 | 16417301 | 4073 | | 4091 | |
| | | б) потражни салдо рачуна | 4002 | 7.859.978 | 4020 | 498 | 4038 | 4.398 | 4056 | 0 | 4074 | | 4092 | 431813 |
| 2. | 2 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4003 | | 4021 | | 4039 | | 4057 | | 4075 | | 4093 | |
| | | б) Исправке на потражној страни рачуна | 4004 | | 4022 | - | 4040 | | 4058 | | 4076 | 0 | 4094 | |
| 3. | 3 | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 | 4005 | - | 4023 | - | 4041 | - | 4059 | 16417301 | 4077 | 0 | 4095 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|------|-----------|------|-----|------|-------|------|------------|------|---|------|--------|
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 2б) ≥ 0 | 4006 | 7.859.978 | 4024 | 498 | 4042 | 4.398 | 4060 | 0 | 4078 | 0 | 4096 | 431813 |
| 4. | 4 | Промене у претходној 2014 години | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговној страни рачуна | 4007 | | 4025 | 498 | 4043 | 131 | 4061 | 1136793 | 4079 | | 4097 | 11819 |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4008 | 2.067.258 | 4026 | | 4044 | | 4062 | | 4080 | | 4098 | |
| 5. | 5 | Стање на крају претходне године 31.12.2014 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 | 4009 | - | 4027 | | 4045 | - | 4063 | 17554094 | 4081 | 0 | 4099 | 0 |
| | | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 | 4010 | 9.927.236 | 4028 | - | 4046 | 4.267 | 4064 | 0 | 4082 | 0 | 4100 | 419994 |
| 6. | 6 | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | | | | | | | | | | | | |
| | | а) исправке на дуговној страни рачуна | 4011 | | 4029 | | 4047 | | 4065 | | 4083 | | 4101 | |
| | | б) исправке на потражној страни рачуна | 4012 | | 4030 | | 4048 | | 4066 | | 4084 | | 4102 | |
| 7. | 7 | Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. 2015 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 | 4013 | - | 4031 | - | 4049 | - | 4067 | 17554094 | 4085 | 0 | 4103 | 0 |
| | | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0 | 4014 | 9.927.236 | 4032 | - | 4050 | 4.267 | 4068 | 0 | 4086 | 0 | 4104 | 419994 |
| 8. | 8 | Промене у текућој 2015 години | | | | | | | | | | | | |
| | | а) промет на дуговној страни рачуна | 4015 | | 4033 | | 4051 | | 4069 | 626725 | 4087 | | 4105 | 8117 |
| | | б) промет на потражној страни рачуна | 4016 | 203.332 | 4034 | | 4052 | 93 | 4070 | | 4088 | | 4106 | 0 |
| 9. | 9 | Стање на крају текуће године 31.12. 2015 | | | | | | | | | | | | |
| | | а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 | 4017 | - | 4035 | - | 4053 | - | 4071 | 18.180.819 | 4089 | 0 | 4107 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------|------------|------|---|------|-------|------|---|------|---|------|---------|
| | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0 | 4018 | 10.130.568 | 4036 | - | 4054 | 4.360 | 4072 | 0 | 4090 | 0 | 4108 | 411.877 |
|--|---|------|------------|------|---|------|-------|------|---|------|---|------|---------|

| Компоненте осталог резултата | | | | | | Компоненте осталог резултата | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|------|-----------------------------|------|--|------------------------------|---|------|---|------|---|------|---|
| АОП | 330 | АОП | 331 | АОП | 332 | АОП | 333 | АОП | 334 и 335 | АОП | 336 | АОП | 337 |
| | Ревализационе резерве | | Актуарски добици или губици | | Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва | | Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја | | Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока | | Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају |
| | 9 | | 10 | | 11 | | 12 | | 13 | | 14 | | 15 |
| 4109 | 0 | 4127 | | 4145 | | 4163 | | 4181 | | 4199 | | 4217 | 5139 |
| 4110 | 5439459 | 4128 | | 4146 | | 4164 | | 4182 | 157305 | 4200 | | 4218 | |
| 4111 | | 4129 | | 4147 | | 4165 | | 4183 | | 4201 | | 4219 | |
| 4112 | | 4130 | | 4148 | | 4166 | | 4184 | | 4202 | | 4220 | |
| 4113 | 0 | 4131 | 0 | 4149 | 0 | 4167 | 0 | 4185 | 0 | 4203 | 0 | 4221 | 5139 |
| 4114 | 5439459 | 4132 | 0 | 4150 | 0 | 4168 | 0 | 4186 | 157305 | 4204 | 0 | 4222 | 0 |
| 4115 | 70059 | 4133 | | 4151 | | 4169 | | 4187 | | 4205 | | 4223 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|------|---|------|---|------|---|------|--------|------|---|------|------|
| 4116 | | 4134 | | 4152 | | 4170 | | 4188 | 3834 | 4206 | | 4224 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4117 | | 4135 | 0 | 4153 | 0 | 4171 | 0 | 4189 | 0 | 4207 | 0 | 4225 | 5139 |
| 4118 | 5369400 | 4136 | 0 | 4154 | 0 | 4172 | 0 | 4190 | 161139 | 4208 | 0 | 4226 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4119 | | 4137 | | 4155 | | 4173 | | 4191 | | 4209 | | 4227 | |
| 4120 | | 4138 | | 4156 | | 4174 | | 4192 | | 4210 | | 4228 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4121 | 0 | 4139 | 0 | 4157 | 0 | 4175 | 0 | 4193 | 0 | 4211 | 0 | 4229 | 5139 |
| 4122 | 5369400 | 4140 | 0 | 4158 | 0 | 4176 | 0 | 4194 | 161139 | 4212 | 0 | 4230 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4123 | 448138 | 4141 | | 4159 | | 4177 | | 4195 | 161139 | 4213 | | 4231 | |
| 4124 | | 4142 | | 4160 | | 4178 | | 4196 | | 4214 | | 4232 | 5139 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 4125 | 0 | 4143 | 0 | 4161 | 0 | 4179 | 0 | 4197 | 0 | 4215 | 0 | 4233 | 0 |
| 4126 | 4.921.26 2 | 4144 | 0 | 4162 | 0 | 4180 | 0 | 4198 | 0 | 4216 | 0 | 4234 | 0 |

Компоненте осталог резултата

| | | | |
|-----|--------|-----|---------|
| АОП | Укупан | АОП | Губитак |
|-----|--------|-----|---------|

| | капитал [$\sum(\text{ред 16}$ кол 3 до кол 15) - $\sum(\text{ред 1a}$ кол 3 до кол 15)] ≥ 0 | | изнад капитала [$\sum(\text{ред 1a}$ кол 3 до кол 15) - $\sum(\text{ред 16}$ кол 3 до кол 15)] ≥ 0 |
|------|---|------|---|
| | 16 | | 17 |
| 4235 | 0 | 4244 | 2528989 |
| | | | |
| 4236 | 0 | 4245 | 0 |
| | | | |
| 4237 | 0 | 4246 | 2528989 |
| | | | |
| 4238 | 851792 | 4247 | |
| | | | |
| 4239 | 0 | 4248 | 1677197 |
| | | | |
| 4240 | 0 | 4249 | 0 |
| | | | |
| 4241 | 0 | 4250 | 1677197 |
| | | | |
| 4242 | 0 | 4251 | 1035555 |
| | | | |
| 4243 | 0 | 4252 | 2.712.752 |

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

A. OPŠTI PODACI O MATIČNOM DRUŠTVU

- Preduzeće za proizvodnju i promet Simpo AD
- organizovanje društva (preduzeća) – Akcionarsko društvo
- PIB 100549457,
- Matični broj 07105681,
- Šifra delatnosti 3109 proizvodnja ostalog nameštaja.

B. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS, br. 46/06 i 111/09), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Međutim, do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za tekuću godinu nisu prevedene niti objavljene sve važeće promene u standardima i tumačenja standarda.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo nije u potpunosti primenilo MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra tekuće godine. Imajući u vidu materijalno značajne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu da imaju na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu u potpunosti smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Prezentacija finansijskih izveštaja

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

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra prethodne godine.

Računovodstveni metod

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

C. NAJZNAČAJNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE DRUŠTVA

C1 Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

C2 Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirjenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstva ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstva ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstva.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

C3 Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

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

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

U skladu sa Izmena i dopuna Pravilnika kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Sl. glasnik RS« 09/2009, 4/2010, 3/2011 i 101/12) Društvo evidentira razgraničene neto efekte obračunatih kursnih razlika na nedospela dugoročna potraživanja odnosno dugoročne obaveze u stranoj valuti, koje dospevaju u 2015. godini i kasnije. Navedeni računovodstveni tretman odstupa od zahteva MRS 21 – Efekti promena deviznih kurseva

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

| | 31.12.2016. | 31.12.2015 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 1 EUR | 123.4723 | 121.6261 |

C4. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL procenjuje se u visini ugovorenog nenaplaćenog iznosa. Ako je upisani kapital u stranoj valuti na dan bilansa vrednuje se po srednjem kursu.

C5. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja, izuzimajući goodwill, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Naknadno priznavanje vrši se revalorizacijom (paragraf 75 MRS 38). Ukoliko za dato nematerijalno ulaganje ne postoji aktivno tržište to ulaganje se vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 81 i 82, MRS 38). Pozitivni efekti

revalorizacije nematerijalnih ulaganja evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti evidentiraju se na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako revalorizacione rezerve nema negativni efekti evidentiraju se na teret rashoda obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom. Nabavna vrednost kupovinom stečenog goodwilla utvrđuje se uskladu sa paragrafom 51 MSFI 3 – Poslovne kombinacije. Goodwill se ne amortizuje (paragraf 55 MSFI 3). Njegova vrednost se testira u skladu sa paragrafom 88 MRS 36 i eventualno smanjenje vrednosti evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

C6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

C7. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka investicione nekretnine se ili procenjuju po poštenoj vrednosti ili se vrši amortizacija građevinskih objekata (paragraf .38 i 53 MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Ako se investicione nekretnine amortizuju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezerve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

Ukoliko se investicione nekretnine ne amortizuju, pozitivni efekti procene su prihod od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashod po osnovu obezvređenja tekućeg perioda.

C8. BIOLOŠKA SREDSTVA

Biološka sredstva obuhvataju: šume, višegodišnje zasade, osnovno stado i biološka sredstva u pripremi. Višegodišnji zasadi obuhvataju: vinograde, voćnjake i hmeljnike.

Šume se procenjuju po osnovu prirodnog prirasta. Efekat procene šuma je prihod od usklađivanja vrednosti.

Višegodišnji zasadi i osnovno stado se procenjuju po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a ne negativni rashodi po osnovu obezvređenja. U bilansu višegodišnji zasadi i osnovna stada se priznaju po poštenoj vrednosti stim što se kod osnovnog stada umanjuje poštena vrednost za troškove prodaje (paragraf 12 MRS 41 - Poljoprivreda). Alternativno, višegodišnji zasadi i osnovno stado mogu se amortizovati (paragraf 30 MRS 41 - Poljoprivreda). U tom slučaju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja.

C9. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan ili degresivni ili funkcionalni (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema). Društvo primenjuje proporcionalan metod amortizacij.

C10. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

C10.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,

- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

C10.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacije rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacije rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C10.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

C11. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva. Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

C12. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stalna sredstva namenjena prodaji su nabavljene nekretnine, postrojenja i oprema radi prodaje, a vrednuju se po nabavnoj vrednosti.

Sredstva poslovanja koje se obustavlja su nematerijalna sredstva, nekretnine, postrojenja i oprema dela preduzeća čije se poslovanje obustavlja. Ova sredstva se vrednuju po sadašnjoj (neotpisanoj) vrednosti.

Ako početna vrednost ovih sredstava ne odgovara tržišnoj ceni umanjenoj za troškove prodaje vrši se procenjivanje po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashodi po osnovu obezvređenja. (paragraf 18,19 i 23 MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju)

C13. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda

C14. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

C15. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

C16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

C17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRA-NIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

Na ostalim aktivnim vremenskim razgraničenjima iskazuju se neto negativni efekti valutne klauzule i kursnih razlika po dugoročnim potraživanjima i dugoročnim obavezama. Na dan dospeća dugoročnih potraživanja i dugoročnih obaveza negativni efekti prenose se na finansijske rashode. (Pravilnik o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru „Službeni glasnik RS“, 101/12)

C18. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

C19. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Otkupljene sopstvene akcije su takođe ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti, a otkupljene sopstvene akcije po otkupljenoj ceni.

Upisani neuplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

Revalorizaciona rezerva se smanjuje

- u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina:

- 1) kada se sredstvo od koga potiče revalorizaciona rezerva u potpunosti amortizuje ili proda po ceni iznad sadašnje vrednosti,

- 2) za iznos od 10% razlike 10% iznosa amortizacije obračunate na revalorizovanu osnovicu i iznosa amortizacije obračunate na nerevalorizovanu osnovicu.
- za iznos gubitka prodatog sredstva od koga potiče revalorizaciona rezerva do visine revalorizacione rezerve.

C20. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za troškove u garantnom roku,
- rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva,
- rezervisanja za zadržane kaucije i depozite,
- rezervisanja za troškove restrukturiranja,
- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

Obelodanjuje se samo ona dugoročna rezervisanja koja društvo ima.

C21. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

C22. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

C23. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA obuhvataju se obaveze u skladu sa MSFI 5 - Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koje prestaje.

C24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

C25. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

C26. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

Na ostalim pasivnim vremenskim razgraničenjima mogu se iskazati neto pozitivni efekti valutne klauzule i kursnih razlika po dugoročnim potraživanjima i dugoročnim obavezama. Na dan dospeća dugoročnih obaveza i dugoročnih potraživanja pozitivni efekti se prenose na finansijske prihode (Pravilnik o Kontnom okviru „Službeni glasnik RS“, 101/12).

C27. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

C27.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

C27.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodane robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

C28. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

C28.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

C28.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

C29. OSTALI PRIHODI I RASHODI

C29.1. Ostale prihode čine dobici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

C29.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

C30. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

C30.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

C30.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

C31. POREZ NA DOBITAK

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

1. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

| | 0 31. decembra 2016. | 0 31. decembra 2015. |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1. Upisani neuplaćeni kapital po bilansu otvaranja: | 0 | 0 |
| 2. Povećanje | | |
| a) po osnovu novog upisa | 0 | 0 |
| b) po osnovu pozitivne kursne razlike | 0 | 0 |
| 3. Smanjenje | | |
| a) po osnovu uplate | 0 | 0 |
| b) po osnovu negativne kursne razlike | 0 | 0 |
| Upisani neuplaćeni kapital 31.12.2016. - ukupno (1+2-3) | 0 | 0 |

2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

| | 010 i deo 019 | 011, 012 i deo 019 | 013 i deo 019 | 014 i deo 019 | 015 i deo 019 | 016 i deo 019 | 000 din. |
|---|----------------------|---|------------------|-------------------------------------|--|------------------|---------------|
| | Ulaganja u razvoj | Koncesije, patenti, licence i slična prava | Goodwill | Ostala nematerijalna ulaganja | Nematerijaln a ulaganja u pripremi | Dati avansi | Ukupno |
| Nabavna bruto vrednost na početku godine | 37,136 | 190 | | 36,038 | | 0 | 73,364 |
| Povećanje: | 0 | 34,002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,002 |
| Nabavke u toku godine | 0 | 34,002 | 0 | | 0 | 0 | 34,002 |
| Revalorizacija u toku godine | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Smanjenje: | 37,136 | 0 | 0 | 2,561 | 0 | 0 | 39,697 |
| Prodato | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rashodovano | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 37,136 | | 0 | 2,561 | 0 | 0 | 39,697 |
| Nabavna bruto vrednost na kraju godine | 0 | 34,192 | 0 | 33,477 | 0 | 0 | 67,669 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | 0 | | | 0 | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija u toku godine | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Obezvredjenje u toku godine | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kumulirana ispravka u prodaji | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Kumulirana ispravka u rashodovanju | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje ispravke na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | | | | | | | |
| 31. decembra 2015. godine | 37,136 | 190 | 0 | 36,038 | 0 | 0 | 73,364 |
| <hr/> | | | | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | | | | | | | |
| 31. decembar 2016. godine | 0 | 34,192 | 0 | 33,477 | 0 | 0 | 67,669 |
| <hr/> | | | | | | | |

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

| | 020, 021 I deo 029 | 022 i deo 029 | 023 i deo 029 | 024 i deo 029 | 025 i deo 029 | 026 i deo 029 | 027 i deo 029 | 028 | 000 din. |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|---|---|--|--|-------------------|
| | Zemljišt e | Gradevinsk i objekti | Postrojenj a i oprema | Investicion e nekretnine | Ostale nekret. postrojenj a i oprema | Nekr, postr, oprema i biol. sred. u pripremi | Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima | Avansi za nekretnine , postrojenj a i opremu | Ukupno |
| Nabavna vrednost na početku godine | 1,339,287 | 8,022,601 | 2,555,786 | 773,844 | 0 | 138,915 | 460,950 | | 13,291,383 |
| Povećanje: | 16,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,905 | 0 | 0 | 25,065 |
| Nabavka, aktiviranje i prenos | 0 | | | | | 8,905 | | 0 | 8,905 |
| Revalorizacija odnosno procena u toku godine | 16,160 | | | | | | | 0 | 16,160 |
| Viškovi utvrđeni popisom | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Smanjenje: | 0 | 1,304,866 | 152,192 | 22,845 | 0 | 0 | 11,567 | 0 | 1,491,470 |
| Prodaja u toku godine | 0 | 1,304,866 | 152,192 | 22,845 | 0 | | 0 | 0 | 1,479,903 |
| Rashod u toku godine | | | | | | | | | 0 |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Manjkovi utvrđeni popisom | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 11,567 | 0 | 11,567 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 1,355,447 | 6,717,735 | 2,403,594 | 750,999 | 0 | 147,820 | 449,383 | 0 | 11,824,978 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Obezvredenje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prodaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu rashodovanja | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu manjkova utvrdenih popisom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Neto sadašnja vrednost:

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| 31. decembar 2015. | 1,339,287 | 8,022,601 | 2,555,786 | 773,844 | 0 | 138,915 | 460,950 | 0 | 13,291,383 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|

Neto sadašnja vrednost:

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| 31. decembar 2016. | 1,355,447 | 6,717,735 | 2,403,594 | 750,999 | 0 | 147,820 | 449,383 | 0 | 11,824,978 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|

4. BIOLOSKA SREDSTVA

| | 030, 031 i deo 039 | 032 i deo 039 | 037 i deo 039 | 038 i deo 039 | 000 din. |
|--|----------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|
| | Sume i visegodisnji zasadi | Osnovno stado | Bioloska sredstva u pripremi | Avansi za bioloska sredstva | Ukupno |
| Nabavna vrednost na početku godine | | 18,614 | | | 18,614 |
| | 0 | 2,899 | 0 | 0 | 2,899 |
| Povećanje: | | | | | |
| Nabavka, aktiviranje i prenos | 0 | 2,899 | | | 2,899 |
| Revalorizacija odnosno procena u toku godine | | | | | 0 |
| Viškovi utvrdeni popisom | 0 | | | | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje: | | | | | |
| Prodaja u toku godine | 0 | | | 0 | 0 |
| Rashod u toku godine | | | | | 0 |
| Prenos na sredstva namenjena prodaji | 0 | | | | 0 |

| | | | | | |
|---|-------------|---------------|----------|----------|---------------|
| Manjkovi utvrđeni popisom | 0 | | | | 0 |
| Ostalo | | | | | 0 |
| Nabavna vrednost na kraju godine | 0 | 21,513 | 0 | 0 | 21,513 |
| Kumulirana ispravka na početku godine | 0 | | | | 0 |
| Povećanje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortizacija | 0 | | | 0 | 0 |
| Obezvredenje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | 0 | 0 | | | 0 |
| Smanjenje: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu prodaje | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Po osnovu rashodovanja | | | | | |
| Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodaji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Po osnovu manjkova utvrđenih popisom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neto sadašnja vrednost: | 0 | 18,614 | 0 | 0 | 18,614 |
| 31. decembar 2015. | <hr/> <hr/> | | | | |
| Neto sadašnja vrednost: | 0 | 21,513 | 0 | 0 | 21,513 |
| 31. decembar 2016. | <hr/> <hr/> | | | | |

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | 040 i deo 049 | 041 i deo 049 | 042 i deo 049 | deo 043, deo 044 i deo 049 | deo 043, deo 044 i deo 049 | deo 045 i deo 049 | deo 045 i deo 049 | 046 i deo 049 | 048 i deo 049 | 000 din. |
|---|---|--|--|--|---|--|--|--|--|----------------|
| | Učešće u kapita lu zavis nih pravni h lica | Učešće u kapital u pridruz enih pravni h lica | Učešće u kapitalu drugih pravni h lica i dugoroč ne hartije od vred. raspolož ive za prodaju | Dugoročni kredit i zavis nim pravni m licima | Dugor očni kredit ostali poveza nim pravni m licima | Dugor očni kredit u zemlji | Dugoro čni kredit u inostra nstvu | Hartij e od vredn osti koje se drže do dospe ća | Ostali dugoročni finansijski plasmani | Ukupno |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 500,249 | | | 11,945 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 512,194 |
| 2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine: | 0 | 0 | 0 | 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533 |
| a) Po osnovu novih plasmana | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika | | 0 | 0 | 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533 |
| c) Po osnovu usklađivanja vrednosti | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine: | 1,533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,533 |
| a) Po osnovu naplate | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |

Konsolidovani finansijski izveštaj

| | | | | | | | | | | |
|---|----------------|----------|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| b) Po osnovu prodaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Po osnovu negativnih kursnih razlika | 1,533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,533 |
| d) Po osnovu otpisa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| g) Ostalo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3) | 498,716 | 0 | 0 | 12,478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 511,194 |
| 5. Ispravka vrednosti na početku godine | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 6. Ispravka vrednosti na kraju godine | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine (1-5) | 500,249 | 0 | 0 | 11,945 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 512,194 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (4-6) | 498,716 | 0 | 0 | 12,478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 511,194 |

6. DUGOROCNA POTRAZIVANJA

| | 050 i deo 059 | 051 i deo 059 | 052 i deo 059 | 053 i deo 059 | 054 i deo 059 | 055 i deo 059 | 056 i deo 059 | 000 din. |
|---|--|--|--|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------|
| | Potrazivanja od matičnog i zavisnih pravnih lica | Potrazivanja od ostalih povezanih pravnih lica | Potrazivanja po osnovu prodaje na robni kredit | Potrazivanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu | Potrazivanja po osnovu jemstva | Sporna i sumnjiva potrazivanja | Ostala dugoročna potrazivanja | Ukupno |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 0 | 0 | 54,115 | 232 | | | | 54,347 |
| 2. Obezbredjenje dugorocnih potrazivanja | 0 | 0 | 697 | 232 | | | | 929 |
| 3. Povecanje dugorocnih potrazivanja | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | 0 |
| | | | | | | | | 0 |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine | 0 | 0 | 54,115 | 232 | 0 | 0 | 0 | 54,347 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (1 - 2 + 3) | 0 | 0 | 53,418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,418 |

7. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA

| | 288 |
|---|---------------------------|
| | Odložena poreska sredstva |
| 1. Bruto vrednost na početku godine | 45,604 |
| 2. Smanjenje odlozenih poreskih sredstava | 45,604 |
| 3. Povecanje odlozenih poreskih sredstava | |
| Neto vrednost 31.12.2015. godine | 45,604 |
| Neto vrednost 31.12.2016. godine (1 - 2 + 3) | 0 |

8. ZALIHE

| | | |
|--|-----------|-----------|
| 1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihima (1.1-1.2) | 547.522 | 472.969 |
| 1.1. Nabavna vrednost | 547.522 | 472.969 |
| 1.2. Ispravka vrednosti (otpis) | | |
| 2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2) | 0 | 0 |
| 2.1. Nabavna vrednost | | |
| 2.2. Ispravka vrednosti (otpis) | | |
| 3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3) | 1.356.121 | 925.454 |
| 3.1. Nedovršena proizvodnja (neto) | 223.897 | 233.940 |
| 3.2. Poluproizvodi (neto) | | |
| 3.3. Gotovi proizvodi (neto) | 1.132.224 | 691.514 |
| 4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4) | 317.911 | 290.395 |
| 4.1. Bruto vrednost robe | 317.911 | 290.395 |
| 4.2. Ukalkulisani PDV | | |
| 4.3. Ukalkulisana razlika u ceni | | |
| 4.4. Ispravna vrednosti robe | | |
| 5. Stalna sredstva namenjena prodaji (5.1-5.2-5.3-5.4) | 1.240.234 | 1.240.355 |
| 5.1. Bruto vrednost sredstava namenjenih prodaji | 1.240.234 | 1.240.355 |
| 5.2. Ukalkulisani PDV | | |
| 5.3. Ukalkulisana razlika u ceni | | |
| 5.4. Ispravna vrednosti sredstava namenjenih prodaji | | |
| 6. Neto dati avansi za zalihe i usluge | 49,857 | 96,683 |

6.1. Bruto dati avansi za zalihe i usluge

6.2. Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge

ZALIHE

3,511,645

3,025,856

9.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

| | 200 i deo 209 | 201 i deo 209 | 202 i deo 209 | 203.204 i deo 209 | 205 i deo 209 | 206 i deo 209 | 000 din. | 21 | 22 |
|---|--|--|---|----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| | Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica | Kupci u ino - ostala povezan a pravna lica | Kupci u zemlji - ostala povezan a pravna lica | Kupci u zemlji | Kupci u inostranstvu | Ostala potrazivanja | Potraživanj a - ukupno | Potraž. iz specifičnih poslova | Druga potraživa nja |
| Bruto potraživanje na početku godine | 171,454 | 0 | 1,559 | 832,299 | 220,741 | 0 | 1,226,053 | 252,446 | 482,435 |
| Bruto potraživanje na kraju godine | 9,715 | 113,465 | 27,015 | 879,711 | 578,344 | 0 | 1,608,250 | 445,323 | 485,768 |
| | | | | | | | 0 | | |
| Ispravka vrednosti na početku godine | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Povećanje ispravke vrednosti u toku godine | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostalo | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|---------|--------|---------|---------|---|-----------|---------|---------|
| Ispravka vrednosti na kraju godine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NETO STANJE | | | | | | | | | |
| 31. decembar 2015. godine | 9,715 | 113,465 | 27,015 | 879,711 | 578,344 | 0 | 1,608,250 | 445,323 | 485,768 |
| 31. decembra 2016. godine | 171,454 | 0 | 1,559 | 832,299 | 220,741 | 0 | 1,226,053 | 252,446 | 482,435 |

10. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

| | 230 i deo 239 | 231 i deo 239 | 232 i deo 239 | 233 i deo 239 | 234, 235, 238 i deo 239 | hiljada dinara |
|--------------------------------------|--|--|------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima | Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima | Kratkoročni krediti u zemlji | Kratkoročni krediti u inostranstvu | Ostali kratkoročni plasmani | Ukupno |
| Bruto stanje na početku godine | 122,058 | 0 | 53,939 | | 0 | 175,997 |
| Bruto stanje na kraju godine | 123,522 | 0 | 49,734 | | 0 | 173,256 |
| Ispravka vrednosti na početku godine | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Ispravka vrednosti na kraju godine | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| NETO STANJE | | | | | | |
| 31. decembar 2016. godine | 123,522 | 0 | 49,734 | 0 | 0 | 173,256 |
| 31. decembar 2015. godine | 122,058 | 0 | 53,939 | 0 | 0 | 175,997 |

11. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA, PDV I AVR

| | hiljada dinara | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 276,837 | 120,818 |
| 2. Porez na dodatu vrednost | 142,498 | 45,656 |
| 3. Aktivna vremenska razgraničenja | 51,722 | 52,059 |
| UKUPNO | 471.057 | 218,533 |

12. STRUKTURA KAPITALA

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Akcijski kapital | 9,729,945 | 9,687,747 |
| 2. Udeli DOO | 161,134 | |
| 3. Ulozi | 96 | 96 |
| 4. Društveni kapital | 171,890 | 171,890 |
| 5. Državni kapital | 46,992 | 46,992 |
| 6. Zadružni udeli | | |
| 7. Emisiona premija | | |
| 8. Ostali osnovni kapital | 20,511 | 20,511 |
| I. Svega osnovni kapital (1 do 8) | 10,130,568 | 9,927,236 |

II. Neplaćeni upisani kapital**III. Otkupljene sopstvene akcije**

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 9. Rezerve | 4,360 | 4,267 |
| 10. Revalorizacione rezerve | 4,921,262 | 5,369,400 |
| IV. Rezerve | 4,925,622 | 5,373,667 |
| V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti | | 161,139 |
| VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti | | 5,139 |
| 10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 411,877 | 418,071 |
| 11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | | 1,923 |
| VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11) | 411,877 | 419,994 |
| Ucesce bez prava kontrole | | |
| 12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina | 17,147,060 | 16,351,684 |
| 13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine | 1,033,759 | 1,202,410 |
| XIII. Svega gubitak do visine kapitala (12+13) | 18,180,819 | 17,554,094 |
| KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX) | (2,712,752) | (1,677,197) |

13. DUGOROČNA REZERVISANJA

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu | | 0 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| 1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u početnom bilansu | 324 | 324 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4) | 324 | 324 |

Konsolidovani finansijski izveštaj

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 1. Rezervisanja za troškove sudskih sporova po početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| III. Rezervisanja za troškove sudskih sporova na kraju godine (1+2-3-4) | 0 | 0 |
| | 52,514 | 52,514 |
| 1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu | 0 | 0 |
| 2. Rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine | 0 | 0 |
| 4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda | 0 | 0 |
| VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4) | 52,514 | 52,514 |
| | 52,838 | 52,838 |

DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)**14. DUGOROČNE OBAVEZE**

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2015 | 31. decembra 2016 |
| 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | 3,519,802 | 3,522,059 |
| 2. Obaveze prema matricnim i zavisnim pravnim licima | | |
| 3. Obaveze prema oostalim povezanim pravnim licima | | |
| 4. Obaveze po emitovanim HoV u periodu dužem od godinu dana | 4,105,405 | 2,027,539 |
| 5. Dugorocni krediti i zajmovi u zemlji | | |
| 6. Dugorocni krediti i zajmovi u ino | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga | 84,444 | |
| 8. Ostale dugoročne obaveze | | |
| DUGOROČNE OBAVEZE (1+2) | 7,709,651 | 5,549,598 |

15. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| Odložene poreske obaveze | 83 | 4,753 |
| UKUPNO (1+2) | 83 | 4,753 |

16. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica | 34,545 | 59,167 |
| 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji | 5,388,742 | 3,562,839 |
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u ino | | |
| 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog oslovanja namenjenih prodaji | | |
| 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze | 2,770,141 | 2,438,356 |
| UKUPNO (1+2) | 8,193,428 | 6,060,362 |

17. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE I OSTALA KRATKOROCNE OBAVEZE

| | hiljada dinara | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 53,950 | 80,902 |
| 7. Ostale kratkorocne obaveze | 4,397,360 | 3,648,239 |
| Ukupno | 4,451,310 | 3,729,141 |

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

| | hiljada dinara | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji | 35 | 3,712 |
| 2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu | | |
| 3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji | 166,492 | 285,614 |
| 4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu | | |
| 5. Dobavljači u zemlji | 2,495,222 | 2,337,053 |
| 6. Dobavljači u inostranstvu | 219,714 | 105,747 |
| 7. Ostale obaveze iz poslovanja | 4,957 | 19,684 |
| OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 6) | 2,886,420 | 2,751,810 |

19. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I PVR I OSTALIH DAZBINA

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost | 104,686 | 104,553 |
| 2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dazbine | 587,225 | 584,494 |
| 3. Pasiva vremenska razgranicenja | 61,235 | 56,421 |
| OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST , PASIVNIH VREMENSKIH RAZGRANICENJA I OSTALIH JAVNIH PRIHODA (1 do 3) | 753,146 | 745,468 |

20. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

| | Hiljada dinara | Hiljada dinara |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva: | 31.12.2016. | 31.12.2015. |
| | 671,481 | 513,568 |
| Ukupno: | 671,481 | 513,568 |

| | Hiljada dinara | Hiljada dinara |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava: | 31.12.2016. | 31.12.2015. |
| | 671,481 | 513,568 |
| Ukupno: | 671,481 | 513,568 |

21. POSLOVNI PRIHOD

| | 31. decembra 2016 | hiljada dinara 31. decembra 2015 |
|--|----------------------|--|
| a) Prihodi od prodaje | | |
| 1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na domacem trzistu | | |
| 2. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na inostrnom trzistu | | |
| 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domcem trzistu | | |
| 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tristu | | |
| | 1,059,581 | 972,664 |
| 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 140,521 | 894,768 |
| 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu | | |
| | 1,200,102 | 1,867,432 |
| I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5) | | |
| 7. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima na domacem trzistu | | |
| 8. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima na inostranom trzistu | | |
| 9. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. Licima na domacem trzistu | 0 | 82,452 |
| 10. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. Licima na inostranom trzistu | | |
| | 840,253 | 1,883,875 |
| 8. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 1,129,258 | 753,807 |
| 9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu | | |
| | 1,969,511 | 2,720,134 |
| II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9) | | |
| | 3,169,613 | 4,587,566 |
| A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II) | | |
| | 304 | 1,014,860 |
| 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija | | |
| | 64,101 | 120,248 |
| 18. Drugi poslovni prihodi | | |
| | 3,234,018 | 5,722,674 |
| POSLOVNI PRIHODI | | |

22. POSLOVNI RASHODI

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Nabavna vrednost prodate robe | 743,273 | 2,093,388 |
| 2. Prihodi od aktiviranja ucinka i robe | 4,412 | 1,610 |
| 3. Povećanje vrednosti zaliha nedovrsenih i gotovih proizvoda i nedovrsenih usluga | 446,331 | 261,664 |
| 4. Smanjenje vrednosti zaliha nedovrsenih i gotovih proizvoda i nedovrsenih usluga | 12,437 | 117,992 |
| 5. Troškovi materijala | 752,868 | 716,498 |
| 6. Troškovi goriva i energije | 421,930 | 401,950 |
| 7. Troškovi zarada i naknada i ostali licni rashodi | 1,734,244 | 2,934,146 |
| 8. Troškovi proizvodnih usluga | 372,706 | 412,449 |
| 9. Troškovi amortizacije | 362,617 | 390,411 |
| 10. Troškovi dugorocnih rezervisanja | 1,757 | |
| 11. nematerijalni troskovi | 223,684 | 277,001 |
| POSLOVNI RASHODI | 4,174,773 | 7,080,561 |
| POSLOVNI PRIHODI | 3,234,018 | 5,722,674 |
| POSLOVNI DOBITAK | 0 | 0 |
| POSLOVNI GUBITAK | 940,755 | 1,357,887 |

23. FINANSIJSKI PRIHODI

| | hiljada dinara | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica | 0 | 394 |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | 2,666 | 20,365 |
| 3. Prihodi od ucesca u Db pridruzenih pravnih lica i zajednickih poduhvata | | |
| 4. Ostali finansijski prihodi | 17,289 | 12,287 |
| FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FIN PRIHODI(1 do 4) | 19,955 | 33,046 |
| II. Prihodi od kamata (od trecih lica) | 81,776 | 210,103 |
| III. Pozitivne kursne razlike i poz efekti valutne klauzule (prema trecim licima) | 20,953 | 22,891 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 122,684 | 266,040 |

24. FINANSIJSKI RASHODI

| | hiljada dinara | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Finansijski rashodi od matičnog i zavisnih pravnih lica | 630 | 94 |
| 2. Finansijski rashodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| 3. rashodi od ucesca u Db pridruzenih pravnih lica i zajednickih poduhvata | | |
| 4. Ostali finansijski rashodi | 14 | 716 |
| FINANSIJSKIRASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FIN PRIHODI(1 do 4) | 644 | 810 |
| II. Rashodi od kamata (od trecih lica) | 451,463 | 863,584 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| III. Negativne kursne razlike i poz efekti valutne klauzule (prema trecim licima) | 113,696 | 77,284 |
| FINANSIJSKI RASHODI | 565,803 | 941,678 |
| FINANSIJSKI PRIHODI | 122,684 | 266,040 |
| DOBITAK IZ FINANSIRANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK IZ FINANSIRANJA | 443,119 | 675,638 |

25. GUBITAK / DOBITAK

| | hiljada dinara | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 31. decembra 2016 | 31. decembra 2015 |
| 1. Prihodi od uskladjivanja vrednsoti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha | 234,740 | 192,223 |
| 2 Rashodi od uskladjivanja vrednsoti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha | 45,391 | 93,792 |
| Ostali prihodi | 640,027 | 825,369 |
| Ostali rashodi | 436,276 | 113,092 |
| DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA | 990,774 | 1,222,817 |

Neto Db poslovanja koje se obustavlja, efekti promene racunovodstvene politike i ispravke gresaka iz ranijih perioda

Neto Gb poslovanja koje se obustavlja, efekti promene racunovodstvene politike i ispravke gresaka iz ranijih perioda

0

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | 0 | 0 |
| GUBITAK PRE OPOREZIVANJA | 990,774 | 1,222,817 |
| Porez na Db | | |
| I. Poreski rashod perioda | 2,011 | 506 |
| II. Odloženi poreski rashodi perioda | 45,604 | |
| III. Odloženi poreski prihodi perioda | 4,630 | 20,913 |
| Isplacena licna primanja poslodavca | | |
| NETO DOBITAK | - | - |
| NETO GUBITAK | 1,033,759 | 1,202,410 |

1. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.


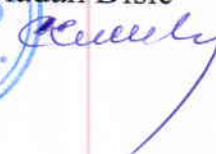
Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

2. PORESKI RIZICI

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

3. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2016. i 2015. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.


Generalni direktor
Sladan Disić




Finansijski sektor

**KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ
O POSLOVANJU I-XII 2016. GOD.**

VRANJE, jul 2017. godine



U informaciji koja sledi izvršili smo detaljno sagledavanje konsolidovanog bilansa uspeha na nivou Simpa i povezanih društava na dan 31.12.2016. godine.

Konsolidovani finansijski izveštaj na nivou Simpo a.d. Vranje pored matičnog preduzeća obuhvata još sedamnaest povezanih društava i to: Simpo Skoplje, Simpo SIK- Gradiška, Simtak, Kondiva, Simpo Šik- Kuršumlija, Dečji krevetići, Simpo Cveće, Simpo Dekor, Simpo Vlasina, Simpo Drvo, Simpo Tepisi, Simpo Podgorica, Simbi-Crna Trava, Simpo Line, Simpo Comerc, KCS i SI Market. U skladu sa važećim Zakonskim propisima u konsolidovani izveštaj su uključena sva povezana društva kod kojih je učešće Simpovog kapitala iznad 50%.

Prema podacima iz konsolidovanog izveštaja na dan 31.12.2016. godine (bilans uspeha) Simpo sa navedenim povezanim društvima ostvaren je ukupan prihod u iznosu od **5,75 milijardi** dinara. Ukupni rashodi u konsolidovanom bilansu iznose **6,78 milijardi** dinara.

Ostvareno je negativno poslovanje na nivou konsolidovanog finansijskog izveštaja u iznosu od **1.03 milijardi** dinara. Iskazani gubitak je 18% od ukupnih prihoda.



Konsolidovani bilans uspeha I-XII 2016.god. (u 000 RSD)

| R.b | Preduzeće | Ukupni prihodi | Ukupni rashodi | Poslovni rezultat Dobitak/Gubitak |
|------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 1 | Simpo | 2.728.070 | 3.012.892 | -284.822 |
| 2 | Simpo Skopje Doo | 315.959 | 315.682 | 277 |
| 3 | Simpo SIK Gradiška | 365.024 | 364.931 | 93 |
| 4 | Simpo Commerce | 54.400 | 54.317 | 83 |
| 5 | KCS | | 928 | -928 |
| 6 | Simpo dekor | 75.629 | 199.390 | -123.761 |
| 7 | Simpo Šik Kuršumlija | 994.921 | 1.239.702 | -244.781 |
| 8 | Kondiva | 14.488 | 255.489 | -241.001 |
| 9 | Simpo Cveće | 28.335 | 30.107 | -1.772 |
| 10 | Dečiji krevetići | 41.509 | 115.678 | -74.169 |
| 11 | Simpo Line | 1.061.192 | 1.052.121 | 9.071 |
| 12 | Simpo Drvo | 14.631 | 21.282 | -6.651 |
| 13 | Simpo Tepisi | 135 | 4.470 | -4.335 |
| 14 | Simpo Vlasina | 11.195 | 25.910 | -14.715 |
| 15 | Simpo Podgorica | 30.267 | 66.582 | -36.315 |
| 16 | Simbi Crna trava | 5.909 | 10.041 | -4.132 |
| 17 | Si market | 6.263 | 12.211 | -5.948 |
| 18 | Simtak | 4.090 | 4.043 | 47 |
| | Ukupno | 5.752.017 | 6.785.776 | -1.033.759 |

U tabeli koja sledi izvršeno je sagledavanje prihoda i rashoda na nivou konsolidovanog izveštaja



(u 000 RSD)

| | |
|---|--------------------|
| I UKUPAN PRIHOD | 5.752.017 |
| Prihodi od prodaje | 4.685.531 |
| Ostali poslovni prihodi | 64.405 |
| Finansijski prihodi | 122.684 |
| Neposlovni vanredni prihodi | 879.397 |
| II UKUPNI RASHODI | 6.785.776 |
| Nabavna vrednost prodate robe | 1.501.232 |
| Troškovi materijala za izradu | 1.928.345 |
| Troškovi zarada i naknada zarada | 1.734.244 |
| Troškovi amortizacije i dugoročnih reze | 364.374 |
| Ostali poslovni rashodi | 596.390 |
| Finansijski rashodi | 565.803 |
| Neposlovni i vanredni rashodi | 529.282 |
| Povećanje vrednosti zaliha | (446.331) |
| Smanjenje vrednosti zaliha | 12.437 |
| III GUBITAK | (1.033.759) |

U strukturi ukupnog prihoda u posmatranom periodu možemo konstatovati da:

- poslovni prihodi čine 82,6% ukupnog prihoda,
- udeo finansijskih prihoda u ukupnom prihodu iznosi 2,1%,
- udeo ostalih prihoda iznosi 15,3%.

U strukturi ukupnih rashoda stanje je sledeće:

- Poslovni rashodi najviše terete ukupne rashode i to sa 83,9%,
- Opterećenje ukupnih rashoda finansijskim rashodima iznosi 8,3%,
- Ostali rashodi, koji treba da terete ukupan rashod ispod 1% , u periodu I-XII 2016. godini učestvuju sa 7,8%.
- Opterećenje ukupnog prihoda ukupnim rashodima iznad je 100% za iznos gubitka, ukupni rashodi opterećuju ukupan prihod sa 118% u periodu I-XII 2016. godine, odnosno rashodi su veći od prihoda za 18%.



I SIMPO a.d.

Simpo a.d. je u periodu januar-decembar ostvario ukupne prihode u iznosu od 2,7 milijardi dinara. Ukupni rashodi iznose 3,01 milijardi dinara i veći su 10,4% u odnosu na ukupne prihode.

(u 000 RSD)

| | |
|---|------------------|
| I UKUPAN PRIHOD | 2.728.070 |
| Prihodi od prodaje | 1.795.778 |
| Ostali poslovni prihodi | 42.820 |
| Finansijski prihodi | 99.246 |
| Neposlovni vanredni prihodi | 790.226 |
| II UKUPNI RASHODI | 3.012.892 |
| Nabavna vrednost prodate robe | 14.160 |
| Troškovi materijala za izradu | 1.204.352 |
| Troškovi zarada i naknada zarada | 1.097.188 |
| Troškovi amortizacije i dugoročnih reze | 224.492 |
| Ostali poslovni rashodi | 275.574 |
| Finansijski rashodi | 308.561 |
| Neposlovni i vanredni rashodi | 257.095 |
| Povećanje vrednosti zaliha | (368.530) |
| III GUBITAK | (284.822) |

U strukturi ukupnog prihoda u posmatranom periodu možemo konstatovati da na nivou Simpa:

- poslovni prihodi čine 67,4% ukupnog prihoda,
- udeo finansijskih prihoda u ukupnom prihodu je 3,6%,
- udeo ostalih prihoda iznosi 29%.

U strukturi ukupnih rashoda stanje je sledeće:

- Poslovni rashodi najviše terete ukupne rashode sa 81,2%,
- Opterećenje ukupnih rashoda finansijskim rashodima iznosi 10,2%,
- Ostali rashodi, koji treba da terete ukupan rashod ispod 1% , u periodu I-XII 2016. godini učestvuju sa 8,5%.
- Opterećenje ukupnog prihoda ukupnim rashodima iznad je 100% za iznos gubitka, ukupni rashodi opterećuju ukupan prihod sa 110,4% u



periodu I-XII 2016. godine, odnosno rashodi su veći od prihoda za 10,4%.

Detaljnim sagledavanjem nastalih troškova vidimo da najveće učešće u ukupnim troškovima imaju troškovi materijala u iznosu od 1.204.352.000 dinara, što čini 40% od ukupnih rashoda.

Slede troškovi bruto zarada sa 1.097.188.000 dinara, što čini 36,4 % ukupnih troškova.

II POVEZANA DRUŠTVA

1. Simpo Skoplje d.o.o.- Makedonija

Povezano društvo u Makedoniji Simpo-Skoplje je u periodu I-XII 2016. godini ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 315.959.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 315.682.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je pozitivno poslovanje - dobitak u iznosu od 277.000 dinara.

2. Simpo SIK - Gradiška

Simpo SIK – Gradiška je u 2016. godini ostvario ukupne prihode u iznosu od 365.024.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 364.931.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je pozitivno poslovanje - dobitak u iznosu od 93.000 dinara.

3. Simpo Commerce

Povezano društvo Simpo Commerce je u 2016.god. ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 54.400.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 54.317.000 dinara.

Na osnovu ostvarenih prihoda i rashoda ostvaren je pozitivan finansijski rezultat - dobitak u iznosu od 83.000 dinara.



4. Simpo Dekor

Povezano društvo Simpo Dekor bavi se proizvodnjom štofova, u 2016. godini je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 75.629.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 199.390.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 123.761.000 dinara.

Simpo Dekor je u 2016. godini ostvario proizvodnju u iznosu od 627.379 eura. Plan je ostvaren sa 35,7%. Realizovano je robe u vrednosti od 556.944 evra, tako da je plan realizacije ostvaren sa 31,7%.

5. Simpo Šik - Kuršumlija

Povezano društvo Simpo Šik iz Kuršumlije, koje se bavi proizvodnjom ploča i furnira od drveta, je u periodu januar-decembar 2016. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 994.921.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 1.239.702.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 244.781.000 dinara.

U periodu I-XII 2016. godine ostvarena je proizvodnja u iznosu od 8.768.482 evra. Plan je ostvaren sa 66,6%. Realizacija u navedenom periodu iznosi 8.061.070 evra, čime je plan realizacije ostvaren sa 68,4%.

6. Kondiva - Žbevac

Industrija konditorskih proizvoda Kondiva - Žbevac je u periodu I-XII 2016. godine ostvarila ukupan prihod u iznosu od 14.488.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 255.489.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 241.001.000 dinara.

7. Simpo Cveće – Vranjska Banja

Povezano društvo Simpo Cveće iz Vranjske Banje, koje se bavi gajenjem cveća i povrća u staklenicima, je u posmatranom periodu ostvarilo ukupne



prihode u iznosu od 28.335.000 dinara, ukupni rashodi iznose 30.107.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 1.772.000 dinara.

U periodu I-XII 2016. godine Simpo Cveće je ostvario proizvodnju u vrednosti od 253.430 evra. Plan je ostvaren sa 104,3%. Realizovano je robe u vrednosti od 171.194 evra, čime je plan realizacije ostvaren sa 96%.

8. Simpo Dečji krevetići

Povezano društvo Simpo Dečji krevetići iz Radovnice, koje se bavi proizvodnjom dečjih krevetića, je u 2016. godini ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 41.509.000 din. Ukupni rashodi iznose 115.678.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 74.169.000 dinara.

Simpo Dečji krevetići su u periodu I-XII 2016.god. ostvarili proizvodnju u vrednosti od 141.170 evra, čime je godišnji plan ostvaren sa 10,2%, dok je istovremeno realizovano robe u vrednosti od 137.002 evra, čime je plan realizacije ostvaren sa 9,9%.

9. Simpo-Line

Povezano društvo Simpo Line je u periodu I-XII 2016. godini ostvario ukupne prihode u iznosu od 1.061.192.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 1.052.121.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je pozitivno poslovanje - dobitak u iznosu od 9.071.000 dinara.

10. Simpo Drvo - Čičevac

Povezano društvo Simpo Drvo je u periodu januar-decembar 2016. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 14.631.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 21.282.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 6.651.000 dinara.



Preduzeće Simpo Drvo je od 01. januara 2016.god. dato pod zakup preduzeću „Fornet“ d.o.o. Beograd.

11.Simpo Tepisi - Stajevac

Simpo Tepisi iz Stajevca se bavi proizvodnjom ručno čvorovanih tepiha, u 2016. godini ostvario je ukupne prihode u iznosu od 135.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 4.470.000 dinara. Na osnovu nastalih prihoda i rashoda u 2016.god. ostvaren je negativan finansijski rezultat-gubitak, koji iznosi 4.335.000 dinara.

Fabrika je prestala sa radom krajem aprila 2015.g., kada su svi radnici napustili fabriku putem socijalnog programa.

12.Simpo Vlasina

Povezano društvo Simpo Vlasina je u periodu januar-decembar 2016. godine ostvario ukupne prihode u iznosu od 11.195.000 dinara, ukupni rashodi iznose 25.910.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 14.715.000 dinara.

13.Simpo Podgorica

Simpo Podgorica je u periodu I-XII 2016. godine ostvario ukupne prihode u iznosu od 30.267.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 66.582.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje-gubitak u iznosu od 36.315.000 dinara.

14.Simbi Crna Trava

Povezano društvo Simbi Crna Trava je u 2016. godini ostvario ukupne prihode u iznosu od 5.909.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 10.041.000 dinara.

Na osnovu nastalih prihoda i rashoda ostvareno je negativno poslovanje - gubitak u iznosu od 4.132.000 dinara.



Fabrika je prestala sa radom krajem aprila 2015.g., kada su svi radnici raskinuli radni odnos i napustili fabriku putem socijalnog programa.

15. SI Market

Povezano društvo SI Market je u 2016.god. ostvario ukupne prihode u iznosu od 6.263.000 dinara, ukupni rashodi iznose 12.211.000, i veći su u odnosu na ukupne prihode skoro dva puta.

Na osnovu napred iznetog proizilazi negativan finansijski rezultat u iznosu od 5.948.000 dinara.

16. Simtak

Povezano društvo za proizvodnju ukrasnih traka Simtak Vranjska Banja je u periodu I-XII 2016.god. ostvario ukupan prihod u iznosu od 4.090.000 dinara. Ukupni rashodi iznose 4.043.000 dinara.

Na osnovu ostvarenih prihoda i rashoda Simtak je zabeležio pozitivan finansijski rezultat – dobitak u iznosu od 47.000 dinara.

III ZAKLJUČAK

- U konsolidovanom izveštaju pored matičnog preduzeća uključeno je i 17 povezanih društava, gde je učešće kapitala Simpa iznad 50%, što je u skladu sa važećim zakonskim propisima.
- U periodu I-XII 2016.god. prema konsolidovanom izveštaju ostvaren je gubitak u iznosu od 1.033.759.000.dinara.
- Simpo kao i sva povezana društva su u navedenom periodu ostvarila negativno poslovanje-gubitak, osim Simpo Line, Simpo Skoplje, SIK Gradiška, Simpo Commerce i Simtak koji su zabeležili pozitivno poslovanje.

Rukovodilac finansija i plana

Divna Tomić



Generalni direktor

Sladjan Disić



IZJAVA

Izjavljujem da je, prema sopstvenom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva Simpa Ad uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

U Vranju
20. april 2017 godine


Generalni direktor
Sladjan Disić

Sladjan Disić

Симпо ад Врање
Скупштина акционара
Број: I- Б-7/2017
Врање, 16. јун 2017. године

На основу члана 329. Закона о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 и 5/2015) и члана 35. Статута Симпо ад Врање, Скупштина акционара Симпо ад Врање је на седници дана 16. јуна 2017. године донела следећу:

О д л у к у

1. Усваја се Консолидовани годишњи извештај Симпо ад Врање за 2016. годину.
2. Текст Извештаја из тачке 1. је саставни део ове Одлуке.
3. Одлука ступа на снагу даном доношења.



Председник Скупштине,
Благоје Стошић, дипл.прав.



IZJAVA

U poslovnoj 2016. godini Simpo AD je po konsolidovanim finansijskim izveštajima ostvario gubitak u iznosu od 1.033.759.000,00 dinara. Shodno članu 31. stav 3. Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46/ 2006 i 111/ 2006) izjavljujem da za poslovnu godinu nije doneta odluka o pokriću gubitka.

U Vranju,
18. jul 2017. godine


 Generalni direktor
Slađan Disić
