

БИЛАНС СТАЊА

на дан

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање .20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
АКТИВА				
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	705.089	711.934	695.590
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.052	1.052	1.052
1. Улагања у развој	0004			
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005			
3. Гудвил	0006			
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	1.052	1.052	1.052
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008			
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	477.327	484.172	467.828
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	121.490	64.579	66.552
2. Постројења и опрема	0011	333.836	374.491	354.572
3. Инвестиционе некретнине	0012			
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	22.001	44.899	46.178
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017			
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	226.710	226.710	226.710
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	226.710	226.710	226.710
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024			
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027			
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029			
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	288.177	574.602	1.360.805
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	35.382	48.102	16.008
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.663	10.848	10.765
2. Недовршена производња и готови производи	0033	25.626	28.752	4.385
3. Роба	0034	93	315	348
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		8.187	510
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	251.590	523.583	1.341.215
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	20.094	13.227	10.951
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	231.496	510.356	1.330.264
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042			
5. Остала потраживања по основу продаје	0043			
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	739	562	1.136
1. Остала потраживања	0045	686	509	1.083
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	53	53	53
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	339	2.139	2.114
1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050			
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	30	73	33

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање .20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053			
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055			
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	309	2.066	2.081
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	127	127	127
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		89	205
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	993.266	1.286.536	2.056.395
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060	88.100	88.100	88.100
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406+0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401			
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	134.836	134.836	134.836
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.148	1.148	1.148
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	302.477	321.109	325.532
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407			
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	754	754	754
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	754	754	754
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	816.895	579.836	579.641
1. Губитак ранијих година	0413	596.789	579.641	384.055
2. Губитак текуће године	0414	220.106	195	195.585
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	18.917	22.207	17.304
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18.917	22.207	17.304
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	15.820	14.965	14.609
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.097	7.242	2.695
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420			
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
7. Остале дугорочне обавезе	0427			
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	38.606	43.113	46.972
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	1.313.423	1.343.205	2.109.490
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	637.888	594.405	436.599
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	637.888	594.405	436.599
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438			
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	559	1.437	1.437
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	101.568	137.936	1.166.568
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	71	223	961.214
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање .20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	90.356	123.789	191.371
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			
5. Обавезе по меницама	0447			
6. Остале обавезе из пословања	0448	11.141	13.924	13.983
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	573.408	609.427	504.886
1. Остале краткорочне обавезе	0450	351.322	391.858	320.858
2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	222.086	217.569	184.028
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454			
Ђ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455	377.680	121.989	117.371
Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	983.266	1.286.536	2.056.395
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	88.100	88.100	88.100

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	290.335	491.874
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002	949	792
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	949	792
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	285.363	447.238
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	285.363	447.238
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	220	
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		24.367
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	3.126	
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.825	19.477
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	104	
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	514.193	463.391
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.146	586
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	109.130	155.004
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	193.869	195.357
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	162.177	161.099
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	27.338	27.238
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.354	7.020
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	26.791	28.027
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	8.702	635
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	119.825	60.508
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.161	5.044
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	53.569	18.230
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025		28.483
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026	223.858	
D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	561	939
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	561	935
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		4
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	15.192	35.513
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	15.192	35.511
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		2
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0	1037		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0	1038	14.631	34.574
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.728	1.054
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.031	871
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	22.626	18.100
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	11.090	8.931
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	315.250	511.967
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	541.506	508.706
M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045		3.261
Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046	226.256	
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	1.642	
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		7.315
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049		
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050	224.614	4.054
C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	4.508	3.859
T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055		
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056	220.106	195
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1061		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	220.106	195
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			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0	2023		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025		
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026	220.106	195
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0	2027		
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	7.138	19.643
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	324	166
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.814	19.477
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.138	19.643
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	6.814	19.477
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	324	166
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	7.138	19.643
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	7.138	19.643
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	127	127
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	127	127

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од до

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)<0
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	129.103	4010	5.733	4019		4028	1.148	4037	325.532	4046	754	4055	579.641	4064		4073		4082	117.371
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	129.103	4012	5.733	4021		4030	1.148	4039	325.532	4048	754	4057	579.641	4066		4075		4084	117.371
Нето промене у _____ години	4004		4013		4022		4031		4040	-4.423	4049		4058	195	4067		4076		4085	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	129.103	4014	5.733	4023		4032	1.148	4041	321.109	4050	754	4059	579.836	4068		4077		4086	121.989
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	129.103	4016	5.733	4025		4034	1.148	4043	321.109	4052	754	4061	579.836	4070		4079		4088	121.989
Нето промене у _____ години	4008		4017		4026		4035		4044	-18.632	4053		4062	237.059	4071		4080		4089	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	129.103	4018	5.733	4027		4036	1.148	4045	302.477	4054	754	4063	816.895	4072		4081		4090	377.680

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2021. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP"Granit-Pešćar"a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274 .

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB):101285273.

PDV broj:131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP"Granit-Pešćar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP"Granit-Pešćar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012.godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP"Granit-Pešćar"a.d. Ljig,kao osnivački akt i Statut GP"Granit-Pešćar"a.d.,i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS. br. 36/2011)organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor,Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN:RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016.godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

Pretežna delatnost društva je eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka , gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ"Gradjevinarstvo", RJ"Krečnjak", RJ"Silikolor", RJ"Tehnički kamen", RJ"Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ"Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer,stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ"Tehnički kamen "Slavkovic, bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ"Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkova i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ"Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzijama i ostale kamene galanterikje.

Prosečan broj zaposlenih u 2021. godini je 144 (a u 2020. godini 153).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovac"d.o.o. Lajkovac: GP"Granit – Peščar"Ljig je vlasnik 100% udela.

Finansijski izveštaj sa stanjem na dan 31.12.2021.godine je odobren na osnovu Odluke broj 7/1 od 18.02.2022.godine

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1.Računovodstveni metod

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

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

3.1. Nekretnine postrojenja i oprema

Materijalna ulaganja: nekretnine, postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vrednosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanjenje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izrađena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja, uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, produženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja materijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017. godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama, vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacije tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviđenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulatívni otpisuje za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuje. Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenjuje direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

3.2. Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.3. Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom

izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

3.4. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

3.6. Dugoročne obaveze

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

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

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

3.7. Kratkoročne obaveze

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

3.8. Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9. Rashodi

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

3.10. Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilansu stanja.

4.STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu od dinara **705.088.813,75** čine nematerijalna ulaganja u pripremi od dinara **1.052.099,10**, nekretnine, postrojenja i oprema od dinara **477.326.928,46** i dugoročni finansijski plasmani od dinara **226.709.786,19**.

5.NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2021.godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljestu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljiste u pripremi KO Loznica.

6.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, gradjevinski objekti, postrojenja , oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojanja i opremu.

		Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
6a)	Zemljište	85.229.965,56	/	85.229.965,56
	Gradj.objekti	190.502.723,85	154.242.836,75	36.259.887,10
	ukupno	275.732.689,41	154.242.836,75	121.489.852,66
6b)	Postr.i oprema	460.193.225,11	126.357.708,02	333.835.517,09
6c)	Nekret.postroj.i oprema u pripremi	21.445.048,13	/	21.445.048,13
	Nekr.postr.uz.u lizing preko 1 god.	556.510,58	/	556.510,58
	ukupno	22.001.558,71	/	22.001.558,71
6d)	Avansi.za nekr.postr.i opremu	7.175.060,75	7.175.060,75	/
	UKUPNO:	765.102.533,98	287.775.605,52	477.326.928,46

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

6a) Zemljište i građevinski objekti(kto 020 i 022)

- u hiljadama dinarima

I zemljište	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	30.122.	/	30.122.
Nabavka aktiviranje I prenos	55.746	/	55.746
Prodaja u toku godine	-638		-638
Stanje na kraju obračunskog perioda	85.230	/	85.230
II Građevinski objekti	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Početno stanje	185.799	151.342	34.457
Nabavka aktiviranje I prenos	4.704	/	4.704
Amortizacija		2.901	-2.901
Stanje na kraju obračunskog perioda	190.503	154.243	36.260
	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
UKUPNO STANJE NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA I + II	275.733	154.243	121.490

* GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (na osnovu posedovnih listova od 21.02.2020.god.-zemljište) KO Brančić i KO Moravci u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega-kredit je otplacen 26.06.2018.godine.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJA Br.:952-02-14-010-5117/2020 06.04.2020.godine, 952-02-14-010-5118/2020 03.04.2020 i 952-02-14-010-8147/2020 23.06.2020., na osnovu kojih se dozvoljava ISPIS HIPOTEKE na svim nepokretnostima, koja je bila uknjižena u korist UniCredit banke.(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(na osnovu posedovnih listova od 21.02.2020.god.), osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Kadina Luka l.n. 614 od 21.02.2020, KO Kadina Luka l.n. 604 od 21.02.2020., KO Ba l.n. 584 od 21.02.2020. i KO Ba l.n. 403 od 21.02.2020. po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a

na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donosi Resenje broj 952-02-12-010-9690/2020 18.06.2020.godine , na osnovu koga se dozvoljava provodjenje promena u bazi podataka katastra nepokretnosti na osnovu Resenja br.107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. i Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine hipoteka je uknjizena :

- KO Ljig LN 1593, KO Gukosi LN 958, KO Velisevac LN576, KO Slavkovic LN 230, KO Kadina Luka LN 605, KO Ba LN 246 -na svim nepokretnostima,

- KO Ljig LN 77: Peti sprat, Stan od dve sobe broj 23,korisne površine 77m2, koji je upisan kao poseban deo zgrade broj 1, na k.p.br.416 i

Peti sprat, Stan od dve sobe broj 27, korisne površine 68m2 upisane iz upotrebne dozvole, koji je upisan kao poseban deo zgrade broj 1, izgradjen na k.p.br.416

-KO Ljig LN 874:-zemljiste-sve parcele

- objekti: Upravna zgrada broj 1, k.p.br.69/1

Poslovno proizvodna hala broj 1, k.p.br.51231/1

Magacin broj 2, k.p.br.51231/1

RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donosi Resenje broj 952-02-14-010-15859//2021 24.09.2021.godine , na osnovu koga se dozvoljava ISPIS UPISA koji je glasio:upis zakonskog zaloznog prava-hipoteke na nepokretnosti poreskog obveznika GP „Granit-Pescar“AD, u korist Republike Srbije,ministarstva finansija, Poreska uprava filijala Valjevo,radi obezbedjenja dospelog poreza u iznosu od 43.042.596,12 dinara, na osnovu Resenja br.107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. i Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(po osnovu listova nepokretnosti od 21.02.2020.god.), osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj I.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJE Br.952-02-14-010-14738/2020 07.10.2020.godine kojim se dozvoljava ISPIS HIPOTEKE na svim nepokretnostima, koja je bila uknjizena u korist Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci (list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god), a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poverioca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ – PJ „Valjevo“.

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci (list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god.), a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 30.01.2018.godine u korist izvršnog poverioca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(na osnovu listova nepokretnosti od 21.02.2020.god.), osim na nepokretnosti KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine, KO Slavkovic I.n. 230 kat. Parcele: 30/3, 1094/4, 1103 i 1273, KO Ba I.n. 246 kat. Parcela br. 2460/3, KO Kadina Luka I.n.605 kat. Parcele: 1579/3 i 2167, po osnovu:

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 76.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju posl. Br. 2.I.317/2015 od 15.10.2015 godine i Zaključka I.br.317/15 od 25.01.2018 godine

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 85.000,00, a na osnovu Resenja o izvršenju I.br.176/2016 od 23.09.2016 godine i Zaključka I.br.176/16 od 25.01.2018 godine.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJA br.:952-02-15-010-8688/2020 11.09.2020. i 952-02-15-010-9120/2020 21.09.2020.godine kojim se dozvoljava ispis hipoteke na svim nepokretnostima, koja je bila uknjizena u korist izvršnog poverioca PRIVREDNI SUD VALJEVO. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*Radi obezbedjenja novčanog potraživanja Ministarstva finansija Republike Srbije, Poreske uprave, filijala C Valjevo, a za novcano potraživanje koje je konstatovano zapisnikom 107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine sacinjenim za potrebe odloženog placanja poreskog duga u ukupnom iznosu od dinara 357.819.203,45 od čega osnovni dug iznosi dinara 168.124.521,03 i kamata 189.694.682,42 dinara:

1. GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na osnovu Resenja RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig br.952-02-12-010-21496/2020 od 12.11.2020. :

- na zemljestu :

KO Velisevac LN 576-na svim parcelama,

KO Gukosi LN 958-na svim parcelama,

KO Ljig LN 1593-na svim parcelama,

KO Moravci LN 388-na svim parcelama,

KO Brancic LN 543-na svim parcelama,

KO Ba LN 246 - na svim parcelama osim zemljestu na kat.parc.:447, 455 i 458

KO Slavkovic LN 230 - na svim parcelama (po Resenju od 12.11.2020.)osim zemljestu na kat.parc.:1140/1, 1261 i 1288- po **Zapisniku** Poreske uprave ,filijala Valjevo **br.107-433-22-02386/2020-2000-1 od 12.01.2021.**god. o popisu i proceni nepokretnosti u postupku obezbedjenja naplate odlaganja poreskog duga i,

KO Kadina Luka LN 605 -na svim parcelama(po Resenju od 12.11.2020.) osim zemljestu na kat.parc.:422/1, 425, 450/1 i 450/2 po **Zapisniku br.107-433-22-02386/2020-2000-1 od 12.01.2021.god**

na objektima:

KO Kadina Luka LN605: FABRIKA VESTACKOG MERMERA br.1, kat.parc.418/1,
UPRAVNA ZGRADA br.3, kat.parc.418/1

KOMPRESORSKA STANICA br.5, kat.parc.418/1

KO Ljig LN 874: UPRAVNA ZGRADA br.1,kat.par.69/1,

POSLOVNO PROIZVODNA HALA br.1, kat.par.51231/1

MAGACIN br.2, kat.par.51231/1

KO Ba LN 246: VAGA br.1,kat.par. 886

Silos br.2, kat.par. 886

Silos br.3, kat.par. 886

UPRAVNA ZGRADA br.1, kat.par.912/1

MAGACIN br.2, kat.par.912/1

MAGACIN br.3, kat.par.912/1

Trafo stanica br.4, kat.par.912/1

2.GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na osnovu Resenja RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Mionica br.952-02-9-008-22372/2020 od 01.12.2020.godine na nepokretnostima KO Brezdje LN 642

6b) Postrojenja i oprema (023)

-u hiljadama dinarima

	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Početno stanje	514.413	139.922	374.491
Nabavka aktiviranje I prenos	6.128	6.128	/
Prodaja u toku godine	-22.663	-22.438	-225
Isknj.-prod.rashod	-7.648	-4.909	-2.739
Amortizacija		23.891	-23.891
PROCENA	-30.037	-16.235	-13.802
Stanje na kraju obračunskog perioda	460.193	126.357	333.836

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran(prva procena) u knjigama po tržišnoj vrednosti.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. **3483/2018** od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić , a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
098-520-0002 Peugeot boxer 2.2 HTD	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0053 Priključno vozilo KASSBOHRER	127.371,63	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0032 Poluprikolica MINERVA	239.836,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0033 Poluprikolica SAMOGRADNJA	265.503,33	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
228-400-0004 Kamion cisterna MERCEDES	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
228-735-0001 Utovarivač CASE 1221E	*9.876.301,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
UKUPNO	10.394.012,31			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
098-440-0010 Škoda FABIA	70.755,65	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.

028-340-0062 Traktor IMT 539	329.259,40	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
083-170-0001 Drobnica za mlevenje kamena HAZEMAG	473.147,25	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0030 Hidraulična maš. za cepanje kamena	250.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0001 Viljiškar LINDE	154.340,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0002 Terenski dizel viljuškar JCB	265.465,44	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0003 Alatna glodalica ALG-100D	123.472,25	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0004 Stubna busilica BD-3	98.777,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-230-0001 Polovni viljuškar R-70-20I	576.203,90	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-530-0016 Mašina za obavijanje paleta ZLATO PACK	200.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
228-310-0050 Bager FIAT HITAI	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0038 Bušilica ATLAS COPCO	600.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAI	*5.556.253,50	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-110-0007 Sekobric	2.288.088,60	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-

				3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0041 Mosni sekobric	1.250.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
UKUPNO	12.235.764,15			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 5342/2020 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
028-310-0053 Hidraulicna masina za busenje Atlas copco	6.000.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Zapisnik br.107-4336-22-02386/2020-2000-1 od 01.07..2020.god. Zapisnik o saglasenom stanju poreskog duga broj: 107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.god
UKUPNO	6.000.000,00			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br.4152/2020.od 08.06.2020.godine prema Zaloznom poveriocu Ministarstvo finansija, Poreska uprava-filijala C Valjevo, a na osnovu Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine i Zapisnika o popisu i proceni pokretnih stvari broj 107-433-22-02386/2020-2000 od 03.06.2020. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Dan dospelosti potraživanja 26.02.2020.

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
228-723-0001 Stanica za sejanje	13.890.633,75	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0007 MLIN SA CELICNOM	41.157.441,57	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave

KONSTRUKCIJOM				br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0009 MLIN KUGLICAR STARI	18.520.845,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0008 MLINSKO POSTROJENJE NOVO	51.446.801,95	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAČI	**5.556.253,50	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
228-735-0001 Utovarivač CASE 1221E	**9.876.301,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
083-120-0002 Drobilica Kleemann	55.562.535,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
028-130-0003 EPIROC HID.BUS. TMG19SEDO0012	14.311.261,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
UKUPNO	210.322.073,93			

Ukupna vrednost opreme koja je pod zalogom Poreske uprave na dan 31.12.2021.godine iznosi 223.519.295,54 dinara .

*zaloga 12629/Utovarivač CASE 1221E in.br 228-435-0001/

*zaloga 18271/2017 / Utovarivač FIAT HITAČI in.br. 082-330-0004/

**zaloga 4152/2020 / Utovarivač CASE 1221E in.br 228-435-0001 i / Utovarivač FIAT HITAČI in.br. 082-330-0004/

6c) Nekretnine, postrojenja i oprema u pribavljanju i nekretnine postrojenja i oprema uzeti u lizing preko jedne godine (knj.rn. 027 i 025).

-u dinarima	
Naziv	Ukupno
Zemljište u pripremi Loznica Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na: Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Pešćar”a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m2 Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-građevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka.	17.497.048,13
Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna	218.000,00
1.UKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI	17.715.048,13

Naziv	Ukupno
Postolje za binder sito	1.500.000,00
UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba	1.500.000,00
Polovni drum.vib.	500.000,00
Polovni vibr.valjak	300.000,00
Pol. vibraciona	250.000,00
Mlin cekicar sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom	600.000,00
Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom	500.000,00
pantograf	80.000,00
Ukupno oprema u pripremi RJ „Fabrika mermera „	2.230.000,00
UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI:	3.730.000,00

Knj.rn.027	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljiste u pripremi (knj.rn.:02700,02701)	17.715.048,13	/	17.715.048,13
Objekti u pripremi (knj.rn.:02710,02711,02714, 02720-deo, 02721,02790)	64.583.641,33	48.289.351,99	14.794.289,34
Oprema u pripremi(knj.rn.:02720-deo)	10.889.574,47	/	10.889.574,47
Stanje na pocetku obračunskog perioda	93.188.263,93	48.289.351,99	44.898.911,94
Nabavkau toku godine objekti u pripremi	1.642.363,17	/	1.642.363,17
Aktiviranje u toku godine –gradj.objekti	-4.703.461,17		-4.703.461,17
Prodaja u toku godine Objekti u pripremi	-60.022.543,33	-48.289.351,99	-11.733.191,34
Prodaja u toku godine oprema u pripremi	-8.659.574,47	/	-8.659.574,47
Stanje na kraju obracunskog perioda	21.445.048,13	/	21.445.048,13
Knj.rn.025	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Nekret.uyete u liying preko 1 godine(02501)	556.510,58	/	556.510,58
UKUPNO 025+027 na kraju obracunskog perioda	22.001.558,71	/	22.001.558,71

6d) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu(029)

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara 7.175.060,75. Iznos od dinara 7.175.060,75 je obezvređen jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate. Uplate su izvršene u 2010, 2011, 2012, 2019. i 2020. godini

Naziv dobavljača	Ukupno uplaćen avans	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Radosavljević Mile – Lukavica	6.447.083,20	6.447.083,20	0
Uskokovic Jasmina Lazarevac	100.000,00	100.000,00	0
Djukic Gordana Beograd	627.976,63	627.976,63	0
ukupno	7.175.060,75	7.175.060,75	0

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021.	31.12.2020.
	u 000 din	u 000 din
Učešće u kap.zav.pravnih lica u akcijama u zemlji-Pobeda	19.405.320,00	19.405.320,00
Učešće u kapit.zavisnih pravnih lica u udelima-Kamenolom Slovac	207.304.466,19	207.304.466,19
UKUPNO	226.709.786,19	226.709.786,19

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda»A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda»A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

8. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

		31.12.2021.	31.12.2020.
		u 000 din	u 000 din
8a)	Materijal,rezervni delovi,alat i sitan inventar	9.663	10.848
8b)	Nedovršena proizvodnja i nedovrsene usluge i gotovi proizvodi	25.626	28.752
8c)	Roba	93	315
8d)	Placeni avansi za zalihe i usluge	/	8.187
	UKUPNO	35.382	48.102

9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2021. i 31.12.2020 .godine je sledeća:

u hiljadama dinara

	31.12.2021.			31.12.2020.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Potraživanja po osnovu prodaje	332.972	81.382	251.590	604.627	81.044	523.583
UKUPNO:	332.972	81.382	251.590	604.627	81.044	523.583

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2021.godine je sledeća:

u hiljadama dinara

		31.12.2021.		
		Bruto	Ispravka	Neto
9a)	Kupci u zemlji	86.365	66.271	20.094
	Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji	4.261	4.261	/
	Ukupno 9a	90.626	70.532	20.094
9b)	Kupci u inostranstvu	10.850	10.850	/
9c)	Kupci u zemlji-maticna i zav.pr.lica	229.228	/	229.228
	Kupci u zemlji-povezana pr.lica	2.268	/	2.268
	Ukupno 9c	231.496		231.496
	UKUPNO(9a+9b+9c)	332.972	81.382	251.590

Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledece:

1.Stanje na pocetku godine	81.044
2.Smanjenje ispravke u toku godine	- 694
	80.350

Data ispravka u 2021 godini

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 1.032

Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2021.sastoji se iz sledecih stavova:

1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina	80.350
2. Data ispravka vrednosti 31.12.2021.god	1.032
SVEGA ISPRAVKA:	81.382

U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:

1.	PZP "Beograd" Beograd	17.815.884,72
2.	»AUTO-KOP« Ljig	11.011.440,00
3.	JKP "Komunalac" Ljig	8.355.044,59
4.	"Putevi" AD Uzice	4.385.677,56
5.	"Inter impex" Beograd	3.848.383,80
6.	"LKW Nenad Rosic" Valjevo	3.490.014,79
7.	"Gemax" Beograd	2.793.252,60
8.	»Morso«d.o.o Beograd	2.139.491,84
9.	»Sigrad inzenjering« Beograd	1.453.250,41
10.	Ostali kupci	31.072.099,18
	Ukupno potr.od kupaca u zemlji	86.364.539,49

10. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	31.12.2021.		
	Bruto	Ispravka	Neto
Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.)	2.694	2.694	/
Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda	5.040	5.040	/
Potr.od osig.org.za nakn.stete	38	/	38
Porez na dodatu vrednost	648		648
10a)	8.420	7.734	686
10b) Potr.za vise placen porez na dobit	53	/	53
UKUPNO: (10a + 10b)	8.473	7.734	739

PDV u iznosu od dinara **647.377,79** odnosi se na:

535.189,14 knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2022. godina , a trosak se odnosi na 2021.godinu („EPS“ i „Telekom“ i

112.188,65 pretplata po osnovu obracuna za decembar 2021.godine.

11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	31.12.2021.		
	Bruto	Ispravka	Neto
11a) Kratk.kred.i zajm.-zav.pr.lica-Pobeda	15.773	15.773	/
11b) Ost.kratkorocni zajmovi	45	15	30
11c) -menice date na naplatu -ost.kratkor.plasm.-Slovac	3.735 <u>309</u> 4.044	<u>3.735</u> 3.735	 309
UKUPNO:	19.862	19.523	339

11a) Kratk.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Aneксе Ugovora zaključene između GP"Granit-Peščar"a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Peščar" odobrava zajam u novcu kao beskamratnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540-Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

31.12.2018. izvršeno je „zatvaranje“ kratkoročnog kredita u iznosu od dinara **463.711,14** (kompenzacija) knjiženjem: smanjenja na knj.rn 23010-Krat.kred.i zajm.-Pobeda, smanjenja na knj. rn.23900-Ispravka vredn.kratk.kred.i zajm.zavisna pr.lica i u korist prihoda nj.rn.68540-Prihodi od uskladjivanja vrednosti kratk.fin.plasmana. 31.12.2019. stanje na knj.rn.23010- Krat.kred.i zajm.-Pobeda iznosi dinara**15.772.765,88**.

11b) Kratk.kredit i zajmovi u zemlji

Iznos od dinara **20.000,00** odnosi se na pozajmicu –Vesovic Slavko

Iznos od dinara **10.000,00** odnosi se na pozajmicu – Ikonik Dusko

Iznos od dinara **15.000,00** odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

Ukupno **45.000,00**

Izvršeno je obezvređenje potraživanja za zajam odobren sindikatu 2014. u iznosu od **15.000,00** dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi(sindikatu), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

11c) Ostali kratk.finansijski plasmani

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP."Granit-Peskar" A.D. primio od preduzeca A.D."Vojvodinaput"Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice

date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542- Obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **3.322.725,05** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP."Granit-Pescar" A.D. jamac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor)."Kamenolom"Slovac je bio blokiran pa je GP."Granit-Pescar" A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovca,koja je knjizena na konto pozajmice.

Izvršeno je **obezvredjenje** dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od **238.617,03dinara** (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990 Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542- obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zaključene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je **obezvredjenje** u iznosu od **1.002.731,42** dinara na teret troškova knj.rn 58540-Obezvredjenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

Iznos od dinara **530.010,00** odnosi se na uplate po Sporazumu br. 80 od 04.06.2018.godine.

Iznos od dinara **1.551.366,60** odnosi se na uplate na tekuci racun „Slovca“ u toku 2019.godine

Iznos od dinara **308.797,75** odnosi se na uplatu na tekuci racun Kamenolom Slovac, a na osnovu pravosnažnog sudskog rešenja 1P1 38/17(Koridori Srbije DOO za Granit).

U 2021.godini sprovedena je kompenzacija u iznosu od dinara . Stanje na ovom knj.racunu 31.12.2021.iznosi **308.797,75** dinara

12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021. u 000 din.	31.12.2020. u 000 din.
Tekući poslovni računi	127	127
Devizni račun	/	/
UKUPNO:	127	127

13. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.2021. u 000 din	31.12.2020. u 000 din
Aktivna vremenska razgranicenja	/	89
UKUPNO:	/	89

14. VANBILANSNA AKTIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN.	Iznos DIN. EUR-a	Opis
88412	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
88413	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			88.099.581,26		

15. OSNOVNI KAPITAL

Akcijski kapital	129.103
<u>Ostali osnovni kapital</u>	<u>5.733</u>
UKUPNO	134.836

AKCIJSKI KAPITAL

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasnika..

Vlasnička struktura ukupnog akcijskog kapitala od dinara **129.103.000**, na dan **31.12.2021**.godine je sledeća:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- „Inkop“ DOO Ćuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	31.12.2021.	31.12.2020.
Ostali osnovni kapital	5.733	5.733
UKUPNO	5.733	5.733

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća), i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** (izgrađeni stanovi).

16. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2021. i 31.12.2020.godine iznosi:

	31.12.2021.	31.12.2020.
	u hiljadama dinara	
Statutarne i dr.rezerve	1.148	1.148
UKUPNO:	1.148	1.148

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od **77.481.370,11** dinara pokriven je gubitak po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine u iznosu od dinara **76.333.473,36**.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose **77.481.370,11** dinara i odnose se na:

Rezerve u 2005.godini	29.465.774,66	(po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS)
	1.055.992,65	(5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine
Rezerve u 2006.godini	38.775.655,47	(50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine
	1.147.896,75	(rezerve po osnovu zemljišta)
	<hr/>	
	70.445.319,53	
Rezerve u 2007.godini	7.036.050,58	(10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine
	<hr/>	
	77.481.370,11	

Rezerve od dinara **29.465.774,66** odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 331 u 2005.godini.

Rezerve od dinara **1.055.992,65** odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara **38.775.655,47**, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m² i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m².

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m² su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Peščar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Peščara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Peščara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

17. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE POSTROJENJA I OPREME

Iznos od **302.477.086,78** dinara odnosi se na stanje revalorizacionih rezervi po osnovu evidencije dela opreme po trzisnoj vrednosti. Procena trzisne vrednosti dela opreme je izvršena po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine.

Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vodi po nabavnoj vrednosti, procenila je opremu po trzisnoj vrednosti. Procena opreme je vršena po amortizacionim grupama opreme, kojima oprema pripada.(Videti napomenu 6c).

18. GUBITAK

Ukupan gubitak iznosi **816.895.175,76** dinara odnosi se na :

18a.Gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 596.788.920, odnosi se na:

PERIOD	IZNOS GUBITKA	NAPOMENA
Gubitak ranijih godina	31.971.876,91	* 12.323.977,14- (11.998.169,00- rezerv. Za otpr. 325.808,14-prer.odl.por.knjiz. 2019.) +* 2.694.934,64-rez.za tros.obn.prir.bog.(knji.2020). - * 2.694.934,64-ukid.rezerv. (knjiz.2021.) +19.647.899,77(kamata Srbijasum knjiz.)2021 *31.971.876,91
Gubitak 2014	128.208.458,63	
GUBITAK 2017	110.560.371,49	
GUBITAK 2018	130.266.715,31	
GUBITAK 2019	195.586.267,53	
GUBITAK 2020.	195.231,08	
UKUPNO:	596.788.920,95	

-gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 12.323.977,17 odnosi se na:

* rezervisanja za otpremnine(MRS19) . Po obracunu rezervisanja za otpremnine iznos od dinara 11.998.169,00 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je 31.12.2019. stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- rezervisanja za otpremnine i

-gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 2.694.934,64 odnosi se na:

* rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava . Po obracunu rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava iznos od dinara 2.694.934,64 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je u 2020.godini stavom: 350-Gubitak ranijih godina /401- Rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava.

2021.godine iznos od dinara 2.694.934,64 proknjizen je stavom:401 - Rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava(2016-2019) / 350-Gubitak ranijih godina.

- * **gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 19.647.899,77 odnosi se na kamatu** koja se odnosi na obavezu prema „Srbijasume“ Beograd, a uknjizena je po osnovu Sporazuma o nacinu izmirenja duga od 13.04.2021.godine. Ukupan iznos kamate po Sporazumu iznosi dinara 20.291.063,42, i odnosi se na period od 2016. Do 31.03.2021godine. Iznos kamate koji se odnosi na prethodne godine(19.647.899,77) knjizen je stavom 350- Gubitak ranijih godina / 460 – Obaveze po osnovu kamata

18b. Gubitak tekuće godine

Ukupan prihod	315.250.226,36
Ukupan rashod	- 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov.	- 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz	
<u>Ranijih godina</u>	<u>1.642.363,17</u>
Gubitak pre oporezivanja	-224.613.937,72

Odl.por.prihod per. **4.507.682,91**

Gubitak tekuće god.(2021.)-**220.106.254,81**

19.DUGOROCNA REZERVISANJA

Dugorocna rezervisanja iznose dinara **18.917.429,43** i odnose se na:

19a. rezervisanja za otpremine za odlazak u penziju u iznosu od dinara 15.819.942,00.

19b.rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava u iznosu od dinara 3.097.487,43.

Stanje na početku godine iznosi dinara **7.242.017,00**:Iznos od dinara 2.694.934,64 odnosi se na period zaključno sa 31.12.2019.godine , u 2020.proknjizen je stavom 350-Gubitak ranijih godina /401- Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava. Iznos od dinara 4.547.082,36 odnosi se na 2020.godinu i proknjizen je stavom 542-Troškovi obnavlj.prir.bogats. / 401- Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava.

31.12.2021.godine ukinuli smo rezervisanjau inosu od dinara 4.144.529,57 koja se odnose na prethodne godine, a nisu korisćena na sledeći način:

iznos od dinara 2.694.934,64 proknjizen je stavom:401 - Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava(2016-2019) / 350-Gubitak ranijih godina

iznos od dinara 1.449.594,93 proknjizen je stavom: 401 - Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava(2020-2021) / 678 Prihodi od ukidanja dugorocnih rezervisanja.

20. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

- Raćunov.osnovica sredstava	370.095.404,19
- Poreska osnovica sredstava	- <u>112.724.439,17</u>
	257.370.965,02
	257.370.965,02 x15%= 38.605.644,75

U 2021. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava od poreske osnovice sredstava obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara **38.605.644,75**.

Pocetno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2020.godinu iznosi 43.113.327,66(43.113.327,66-38.605.644,75= 4.507.682,91 dinara tako da je

31.12.2021.godine dat **stav za knjiženje:**

4.507.682,91 -498 /722- 4.507.682,91

Iznos od dinara **4.507.682,91** je odloženi poreski prihod perioda (AOP 1062 bilans uspeha)

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

OPIS	31.12.2021. u hiljadama dinara	31.12.2021 . u evrima	31.12.2020. u hiljadama dinara	31.12.2020. u evrima
Deo ostal.dugor.obaveza koje dosp.do jedne god.repr.	1.521	/	1.521	/
Ostale kratkor.finan.obav. Radex	100	/	100	/
Ostale kratkor.finan.obav. Kamenolom Slovac	626.843	/	576.677	/
Ostale kratkor.finan.obav. Nukleus	7.713	/	7.713	/
Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno	1.242	/	1.242	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Inzenjering	350	/	350	/
Ostale kratk.finans.ob.- Vladan Lazic	119	1.012,80	492	4.190,36
UKUPNO:	637.888	4.190,36	594.405	4.190,36

Kratkoročne finansijske obaveze od dinara 637.888.213,43 odnose se na:

Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM
ELEKTRODISTRIBUCIJA

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je 5.068.931,88 dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o

reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi 42.241,00 dinara.

Do sada je isplaćeno dinara 3.548.244,02 po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga (5.068.931,88 dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** (KTO 42502).

Iznos od **626.843.178,17** dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po racunima dobavljača za “Granit-Peščar” a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači:

“EPS Snabdevanje” Lazarevac, “Rudex” Beograd, „Srbijasume“ Beograd, ”InfoSys” Uzice, ”Telekom” Srbija, „Institut za puteve“ Beograd, “Miranita” Ljig, “Mitronik” Ljig, i dr..

Iznos od dinara **7.713.284,05** sastoji se iz:

795.095,81 dinara odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Peščara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija i

6.918.188,24 dinara odnosi se na ugovore (10 ugovora) o preuzimanju duga zaključenih u 2018. godini između „Granit-Peščara“, „Nukleus“-a i radnika „Granita“ na osnovu kojih „Nukleus“ preuzima obaveze „Granita“ po osnovu plaćanja po presudama.

Iznos od **1.241.976,20** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između “Jedinstvo” Sevojno kao zajmodavca i GP “Granit-Peščar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamatna pozajmica.

Iznos od **119.087,15** dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016. godine između GP »Granit-Peščar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016. godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017. godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

U 2018. godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.946,21eura.

U 2019. godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.698,14eura

U 2020. godini po navedenom Ugovoru placeno je 3.889,68eura

U 2021. godini po navedenom Ugovoru placeno je 3.177,56eura

Stanje obaveze 31.12.2021. godine iznosi **1.012,80** eur-a /119.087,15din./.

22.PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

	31.12.2021. u 000 dinara
Primljeni avansi,depoziti i kaucije	559
UKUPNO:	559

Primljeni avansi– specifikacija:

1.PLAN PROJEKT	487.998,95
2. SZKTR«MATIJAŠEVIĆ« BARZILOVICA	70.423,33
UKUPNO:	558.422,28

23. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

23a	Dobavljači zavisna pr.lica u zemlji	71
23b	Dobavljači u zemlji (kto43500+43501)	90.356
23c	Ostale obaveze iz poslovanja	11.141
23	UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	101.568

23b)Dobavljači u zemlji - veci iznosi(kto43500)

1.	JP „SRBIJASUME“/0573/	24.152.454,33
2.	„EKSPLOZIVI RUDEX“DOO BEOGRAD/0010/	14.071.201,04
3.	„CEVAS CO“ DOO LAZAREVAC/5966/	7.787.908,19
4.	DUNAV OSIGURANJE BEOGRAD/0251/	6.945.258,03
5.	JKP „KOMUNALAC“ LJIG/0211/	3.862.653,72
6.	EPS SNABDEVANJE DOO/S7265/	3.770.460,34
7.	„EPS SNABDEVANJE „ BEOGRAD/S7419/	3.670.877,67
8.	„DIJAMANT-MINERAL“ NEMENIKUCE/0230/	1.850.099,41
9.	„ASTRA SB“ DOBANOVCI/5958/	1.487.426,36
10.	OSTALI DOBAVLJACI	14.032.079,13
	UKUPNO(KTO 43500)	81.630.418,22

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu **2067/2018** od 20.02.2018.godine prema Založnom poveriocu Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa PO Beograd, a na osnovu Zaključka broj I.IV.24/17 od 14.02.2018.. Na osnovu navedenog Rešenja Zalogodavac zalaže 100% udela zalogodavca u privrednom subjektu „Kamenolom Slovac“ DOO Lajkovac. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 22.155.632,35. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 22.275.691,35. Dan dospelosti potraživanja 13.03.2017.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu **2079/2018** od 20.02.2018.godine prema Založnom poveriocu Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa PO Beograd, a na osnovu Zaključka broj I.I.176/16 od 14.02.2018.i Resenja br..1. II.240/2016 od 10.11.2016.godine. Na osnovu navedenog Rešenja Zalogodavac zalaže 100% udela zalogodavca u privrednom subjektu „Kamenolom Slovac“ DOO Lajkovac. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 6.867.312,90 Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 7.162.952,23. Dan dospelosti potraživanja 10.11.2016.godine.

23b)Dobavljači za osnovna sredstva - specifikacija(kto43501)

1.”TRECA PETOLETKA” DOO Beograd	6.656.477,96
2. Banković Milena Valjevo	1.016.404,73
3.Nikola Jovanovic Lajkovac-Slovac	568.145,98
4. „Logisticteam Sekulic“Beograd	485.074,01
UKUPNO:	8.726.102,68

23c)Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od dinara *11.141.018,78 odnosi se najvećim delom na sledeće obaveze:

- Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi 2.000.500,00 Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od 1.900.000,00 Eur-a odnosno 201.456.620,00 dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od 150.000,00 Eur-a odnosno 14.529.405,00 dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema “Borverku” d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac na dan 31.12.2021. godine iznosi ***572.588,60 dinara (4.835,84 EUR)**.

-31.12.2021.godine stanje obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga(za poreze i doprinose na zarade i PDV) iznosi *10.011.4129,90 dinara.

Po osnovu Sporazuma o odlaganju plaćanja poreskog duga(reprogram) od 10.03.2021. sa Poreskom upravom,plaćanje dugovanog poreza odlaze se na 40 jednakih rata.

U Sporazumu je sadržana i obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga(za poreze i doprinose na zarade i PDV) u iznosu od 13.348.173,20dinara (13.348.173,20/40=333.704,30)

Utoku 2021.godine placeno je 10 rata (3.337.043,30)

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (knj.rn.45, 46, 47 i 48)

Knj.racun	31.12.2021. u 000 dinara	31.12.2020. u 000 dinara
45	74.130	113.320
46	277.192	278.538
24a)45+46	351.322	391.858
47	75.604	118.877
48	146.482	98.692
24b(47+48	222.086	217.569
24 (24a + 24b)	573.408	609.427

24a. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021. u 000 dinara	31.12.2020. u 000 dinara
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)	21.451	20.704
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)	9.522	16.832
Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)	23.091	40.379
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)	20.066	35.077
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)	/	156
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455)	/	80

Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.	/	92
S V E G A 45	74.130	113.320
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	266.692	265.321
Obaveze za dividende	1.407	1.407
Obaveze za učešće u dobiti	1.380	1.380
Obaveze prema zaposlenima	5.787	8.425
Ostale obaveze	1.926	2.005
SVEGA 46	277.192	278.538
UKUPNO 24a	351.322	391.858

Obaveze za neto zarade (KTO 450) iznose dinara **21.450.689,77** i odnose se na zarade za XI/2021 , XII/2021 i deo zarada za VII, VIII, IX i X mesec 2021.godine(obustave od zarada).

Obaveze za porez na zarade (KTO 451)

9.521.756,23- obaveze za porez na zarade 31.12.2021.odnose se se na obaveze :

2.309.449,17za zarade za XI i XII mesec 2021.godine

7.212.307,06 odnosi se na obaveze koje su u **REPROGRAMU po osnovu SPORAZUMA sa PORESKOM UPRAVOM od 10.03.2021.za:**

Bonus za : V, VI, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine

Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX i XI mesec 2019 godine

Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine.

Doprinosi (KTO 452 i 453)

43.157.787,81- obaveze za doprinose na zarade 31.12.2021 odnose se se na obaveze:

10.311.802,12 za zarade za XI i XII mesec 2021.godine

32.845.985,69 odnosi se na obaveze koje su u **REPROGRAMU po osnovu SPORAZUMA sa PORESKOM UPRAVOM od 10.03.2021. za:**

Bonus za : V, VI, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine

Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX i XI mesec 2019 godine

Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine.

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu spravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.U knjigama „Granit Pescara“ ovo smanjenje je evidentirano 2016.godine

11.02.2020.godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja starog fiskalnog duga :

Glavna poreska obav.za odlaganje (porezi i doprinosi na zarade , PDV, porez na pren.aps.prava i 5% uvecane por.duga) Stanje na dan 26.02.2020.	Kamata Stanje na dan 26.02.2020.	Ukupno usaglašen dugovani porez Na dan 26.02.2020.god	50% kamate za odlaganje	Ukupno za odlaganje	50% uslovno otpisane kamate
1	2	3(1+2)	4	5(1+4)	6(2-50%)
168.124.521,03	189.694.682,42	357.819.203,45	94.847.341,21	262.971.862,24	94.847.341,21

26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda.

10.03.2021.godine potpisan je SPORAZUM sa Ministarstvom finansija br.33-00-00001/2021-01, o odlaganju placanja dugovanog poreza.

Po osnovu Sporazuma je konstatovano:

1.Da poreski obveznik-Granit sa stanjem na dan 26.02.2020.godine ima ukupno usaglasen dugovani porez(glavna poreska obaveza 168.124.521 i kamata 189.694.682,42 dinara) u iznosu od 357.819.203,45 dinara, a po racunima za uplatu javnih prihoda i u iznosima prema teritorijalnoj pripadnosti iz Zapisnika o usaglasenom stanju dugovanog poreza broj:107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine, ali da trazi odlaganje placanja dugovanog poreza u iznosu od 262.971.862,57 dinara(glavne poreske obaveze 168.124.521,03 dinara i kamate 94.847.341,54 dinara) iz zahteva za odlaganje placanja dugovanog poreza broj:107-433-22-02386/2020-2000 od 11.02.2020.godine.

2.Da ispunjavamo uslove za odlaganje placanja poreskog duga

3.Da je Granit dao sredstvo obezbedjenja naplate ukupno usaglasenog dugovanog poreza – u vidu zaloge na pokretnim stvarima, po osnovu Resenja APR-a Zl.br.4152-1/2020 od 09.10.2020.godine i Resenja APR-a Zl.br.5342/2020 od 03.07.2020.godine, kao i upisanih hipoteka prvog reda na nepokretnostima po osnovu Resenja Republickog godetskog zavoda , Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig, broj 952-02-012-010-21496/2020. od 12.11.2020., sve u korist Republike Srbije, a koj ne mogu biti manja od visine ukupno usaglasenog dugovanog poreza cije se placanje obezbedjuje, odnosno koja ne mogu biti manja od 120% visine ukupno usaglasenog dugovanog poreza cija se naplata obezbedjuje u celosti.

Placanje dugovanog poreza odlaze se na 40 jednakih rata.

Obavezni smo da za vreme za koje je odloženo plaćanje dugovanog poreza obracunavamo i placamo kamatu po stopi jednako godisnjoj referenbnoj stopi NBS. Ukoliko redovno izmirujemo rate dospelih obaveza koje su odložene, uključujući i tekuće obaveze u skladu sa zakonom, otpisuje nam se 50% kamate koja se odnosi na taj dug plaćen u tom periodu, po isteku svakih 12 meseci, do izmirenja tog u potpunosti, osim kamate u slučaju kada su obaveze utvrđene rešenjem u postupku poreske kontrole.

Ukoliko pre isteka roka plaćanja dugovanog poreza na rate u skladu sa zakonom isplatimo dugovani porez u potpunosti, otpisuje nam se 50% kamate na taj dug, osim kamate u slučaju kada su obaveze utvrđene rešenjem u postupku poreske kontrole.

U toku 2021.godine izmirili smo 10 rata reprograma po Sporazumu od 10.03.2021.godine sto iznosi dinara 65.742.965,58 (42.031.129,65 dinara odnosi se na glavni dug, a iznos od dinara 23.711.836,15 odnosin se na kamatu) Iznos jedne rate reprograma iznosi dinara 6.574.296,58(4.203.113,03 gl.dug + 2.371.183,5 kamata)

Obaveze po osnovu kamata se odnose na:

- u hiljadama dinara

Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišć.mineralnih sirovina	47.276
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze	11.314
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode- REPROGRAM od 10.03.2021.godine	165.983
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – lokalne poreze	4.586
Obaveze po osnovu kamata –(Komercijalna banka,raiffeisen banka, Lenze)i	57
Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram	1.097
Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji /Elektrosrbija ,EPS Snabdevanje PTT Srbija)	34.360
Obaveze po osnovu kamate/ostale/	2.019
UKUPNO:	266.692

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mičić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mičiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara. Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara. Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **5.787.394,08** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **108.595,83** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **3.453.766,02** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **1.636.016,56** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- druge obaveze prema zaposlenima **523.122,96**.

Ostale obaveze iznose **1.925.016,68** i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32**,
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **1.450.966,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **396.932,55** dinara,
- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24**din.

24b . OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

	31.12.2021. u 000 din.	31.12.2020. u 000 din.
I Obaveze za porez na dodatu vrednost	75.604	118.877
II Obaveze po osnovu ostalih javnih prihoda		
Obaveze za porez na imovinu	5.694	7.554
Obaveze za porez na prenos apsolut.prava	1.399	288
Obaveze za poreze-komunalna taksa	193	254
Naknada za korišćenje eksploataciju	134.903	85.728

mineralnih sirovina		
Naknada za korišćenje šuma	120	120
Naknada za odvodnjavanje	141	/
Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine	1.892	2.601
Obaveze za porez na ostale prihode	470	470
Obaveze za porez na dividendu	383	383
Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine	1.287	1.294
II	146.482	98.692
UKUPNO 24b	222.086	217.569

Za iznos duga na dan 26.02.2020.god. od dinara 100.805.529,83 18.03.2021.godine potpisan je SPORAZUM sa Ministarstvom finansija br.33-00-00001/2021-01, o odlaganju placanja dugovanog poreza na 40 rata. Rata reprograma iznosi dinara 2.520.138,25.

Utoku 2021.godine ispaceno je po osnovu reprograma za PDV 10 rata(25.201.382,50). Posle ovih placanja stanje duga za PDV(koji je u reprogramu) iznosi dinara 75.604.147,33.

..

Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)

5.694.580,91 – ukupna obaveza za porez na imovinu na dan 31.12.2021. i odnosi se na porez na imovinu:

- 5.413.314,30- Opstina Ljig
- 63.339,83 –Opstina Gornji Milanovac
- 211.666,01-Opstina Valjevo
- 4.455,77-Opstina Mionica
- 1.805,00-Opstina Lajkovac

Po Resenju br.06/1-433-2/237/20/2000 od 02.11.2020. godine Gradska uprava grada Valjeva je odložila placanje dugovanog poreza na imovinu u iznosu od dinara 273.196,42(osnovni dug 130.431,85 i kamata 142.764,57) na 40 rata.

Do 31.12.2021.godine placeno je 8 rata reprograma. Iz razloga neredovnog placanja obaveza po reprogramu, izgubili smo pravo placanja u ratama(dug je u blokadi)

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opstini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu izmedju Opstine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu poreza na imovinu u iznosu od dinara 9.422.761,94 od cega je glavni dug 7.379.069,85 dinara i kamata 2.043.692,09 dinara.

Do 31.12.2021.godine placeno je 6 rata po reprogramu.

Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava na dan 31.12.2021.godine iznosi dinara 1.398.893,50.

275.076,85 je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012.godine.

48.922,36 je obaveza uknjizena u 2018.godini: po Resenju 413-1/338/11(44.550,00) i po osnovu spravnjenja (valorizacija 4.372,36).

2019. godine placeno je 44.292,22 dinara (18.12.2019. –prinudna naplata)

2020.godine uknjizena je obaveza u iznosu od 14.200,00 dinara, a placeno je 5.470,80dinara

2021.uknjizena je obaveza u iznosu od dinara 1.242.747,05, a placeno je 137.102,26(1.242.747,05-137.102,26=**1.105.644,79**)

Deo obaveze za porez na prenos apsolutnih prava je u reprogramu u iznosu od dinara 6.420,62. Po tom osnovu placeno je 10 rata.(1.605,10)

Stanje obaveza za komunalnu taksu 31.12.2021.iznosi dinara 193.109,30.

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opštini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu između Opštine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu obaveza za komunalnu taksu u iznosu od dinara 332.926,08 od čega je glavni dug 254.317,01dinara i kamata 78.609,07 dinara.

U toku 2021.godine uknjizena je obaveza za 2021.godinu u iznosu od dinara 74.911,25, i izvršeno je plaćanje u iznosu od dinara 136.118,92

Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina (KTO 48220) na dan 31.12.2021.god.iznosi dinara 134.903.433,45.

Uradjen je Sporazum o odlaganju plaćanja duga po osnovu naknade za korišćenje mineralnih sirovina i geotermalnih resursa 07.06.2017. godine u ukupnom iznosu od dinara 50.692.094,77 na dan 15.05.2017. godine.

Koji čine osnovni dug u iznosu od dinara 40.550.060,37 i kamata u iznosu od dinara 10.142.034,40 na 24 jednake mesečne rate. Rata iznosi 2.112.170,62 dinara i plaća se svakog 26-tog u mesecu.

Sporazum je potpisan od strane GP “Granit Pešcar” AD Ljig i od strane Ministarstva rudarstva.

Prva rata po Sporazumu dospeva za plaćanje 26.06.2017.god.

Poslednja rata po Sporazumu dospeva 26.05.2019.godine.

Do 31.12.2019.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Do 31.12.2020.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Do 31.12.2021.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)

1.892.217,62- Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine na dan 31.12.2021. sastoji se iz:

1.614.739, 14 Opština Ljig

277.478,48 Opština Valjevo

Po Resenju br.06/1-433-2/237/20/2000 od 02.11.2020. godine Gradska uprava grada Valjeva je odložila plaćanje dugovane naknade za zastitu i unapredjenje zivotne sredine u iznosu od dinara 1.204.668,74(osnovni dug 489.093,80 i kamata 715.574,94) na 40 rata

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opštini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu između Opštine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine u iznosu od dinara 2.807.232,90 od čega je glavni dug 2.011.489,28 dinara i kamata 795.743,62 dinara.

Obaveze za porez na ostale prihode u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

Obaveza za porez na dividendu u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplaćenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplaćenu dividendu malim akcionarima

Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine u iznosu od dinara **1.286.716,61** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010.godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 182.155,91 (*5.552,20)
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara *44.620,27
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara *58.006,37
- Obaveze za porez po ug.o zakupu 83.231,58
- Obaveze po ug.o privr. i povr.posl. i ugov.o delu 726.304,84(*306.827,04)
- Obaveze po osnovu kor.sopst.autom.u sl.svrhe 51.085,94

*Deo ovih obaveza u iznosu od dinara *415.005,88 nalazi se u Reprogramu od 10.03.2021.godine

25. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA(2021.god)

I Ukupna aktiva - Obaveze- Dugorocna rezervisanja = Gubitak iznad visine kapitala

993.266(aop0059) – 1.370.946(aop;0415+0429+0431) = - 377.680

26. VANBILANSNA PASIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN	Iznos EUR-a	Opis
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			88.099.581,26		

27. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan **31.12.2021. i 31.12.2020.** godine je sledeća

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
27 Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	949	792
Svega prihodi od prodaje robe	949	792

Prihodi od prodaje robe na domacem tržištu iznose dinara 949.405,60 i odnose se na prodaju robe zavisnom pravnom licu »Slovac« u iznosu od dinara 947.444,00 i prodaju robe ostalim domaćim kupcima u iynosu od dinara 1.961,60.

28.PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2021. i 31.12.2020.** godine je sledeća:

	2021.	2020
Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji	278.311	438.905
Prih. od prod. proizv. i usluga na ostalim kupcima	7.052	8.333
Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domacem tržištu	285.363	447.238

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim pravnim licima iznose dinara

278.310.802,47 i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima „Kamenolom Slovac“ DOO (278.280.649,08) i „Pobeda“ AD Ljig(30.153,39).

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu ostalim kupcima iznose dinara **7.051.804,40** i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: „Cevac“ Lazarevac, „Eksplzivni Rudex“ doo Beograd, i dr. pravna i fizicka lica.

29. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UCINAKA I ROBE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe	220	/
UKUPNO:	220	/

30. POVECANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIIH PROIZVODA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	/	24.367
UKUPNO:	/	24.367

31. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIIH PROIZVODA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	3.126	/
UKUPNO:	3.126	/

32.OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Direktna davanja-COVID	6.813	19.477
Drugi poslovni prihodi	12	/
UKUPNO:	6.825	19.477

PRIHODI od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.(COVID- direktna davanja) iznose dinara 6.813.502

33.PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prih.od uskl.vredn.ostale imovine	104	/
UKUPNO:	104	/

34. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Nabavna vrednost prodate robe	1.146	586
UKUPNO:	1.146	586

Nabavna vrednost prodate robe od dinara od 1.146.305,88 odnosi se na troškove nabavke prodate robe .

35. TROŠKOVI MATERIJALAGORIVA I ENERGIJE

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2021 u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi materijala za izradu	18.447	24.796
Troškovi ostalog materijala	8.798	9.744
Troškovi rez.delova	15.523	18.101
Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara	2.426	1.513
Troškovi goriva i energije	63.936	100.850
UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA GORIVA I ENERGIJE	109.130	155004

Troškovi materijala za izradu od dinara 18.447.175,56 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga i najvećim delom se odnose na troškove eksploziva, segmenata za testere, natron vreća.

Troškovi ostalog materijala od dinara 8.797.657,10 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 15.523.458,28 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 2.425.536,20 dinara.

Troškovi goriva i energije od dinara 63.936.153,37 sastoje se iz troškova električne energije(24.789.985,19) nafte, benzina(39.146.168,18).

36. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
36a)Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	162.177	161.099
36b)Trošk.por.i dopr. na zarade i nakn. zar. na teret poslodavca	27.338	27.238
36c)Ostali lični rashodi i naknade	4.354	7.020
UKUPNO:	193.869	195.357

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **162.177.082,14** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2021.godinu.

Prosečna neto zarada za **2021.** godinu po radniku iznosi 67.713,78
Prosečna neto zarada za **2020.** godinu po radniku iznosi 63.593,65

Prosečna bruto zarada za **2021.** godinu po radniku iznosi 93.852,48

Prosečna bruto zarada za 2020. godinu po radniku iznosi	88.321,80
Broj radnika na bazi casova rada za 2021.god.iznosi	144
Broj radnika na bazi casova rada za 2020.god.iznosi	152

Ostali lični rashodi i naknade sastoje se iz:

Troškovi prevoza na posao i sa posla	3.703
Dnevnice u zemlji	63
Solidarna pomoc	172
Otpremnina –penzija i teholoski visak	57
Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl.	10
Ostali licni rashodi	239
Troš.nakn.giy.licima po ostalimugov.	110
UKUPNO:	4.354

37. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan **31.12.2021.** i **31.12.2020.** je sledeća:

	2021. u 000 din.	2020 u 000 din.
Troškovi amortizacije	26.791	28.027
UKUPNO:	26.791	28.027

38.RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

	2021. u 000 din.	2020 u 000 din.
Obezvredjenje ostale imovine	8.702	635
UKUPNO:	8.702	635

39. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi transportnih usluga i PTT usluge	57.009	622
Troškovi usluga održavanja	9.731	8.529
Troškovi ostalih usluga	53.085	51.357
Svega troškovi proizvodnih usluga	119.825	60.508

Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :

Troškovi prevoza proizvoda	56.469.983,54
Troškovi PTT usluga	538.715,69
UKUPNO:	57.008.699,23

Troškovi transportnih usluga u iznosu od dinara 56.469.983,54 odnose se najvećim delom na uslugu prevoza gotovih proizvoda (iz RJ Krecnjak Ba) od stane „Nukles“ Lazarevac. „Nukleus“ je uslugu prevoza fakturisao Kamenolomu Slovac, a Kamenolom je prefakturisao Granitu.

Troškovi usluga održavanja od 9.731.419,15 dinara odnosi se na troškove održavanja opreme i to najvećim delom: popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka, popravka kamiona, popravka elektromotora, krpljenje i montaža guma.

Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:

- Troškovi komunalnih usluga	148.378,33
- Troškovi putarina	325.370,00
- Troškovi usl.zast.na radu	143.500,00
- Troškovi ostalih proizv. usluga	51.944.566,96
- Usluge koje se prefakt.Slovcu	452.510,00
- Usluge koje su prefakt.dr.pr.licima	70.153,39
UKUPNO	53.084.478,68

Troškovi ostalih proizvodnih usluga u iznosu od **51.944.566,96** najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vrsile firme:

- „Kamenolom Slovac“(usluge rada drobilica GIPO I MECO) 38.989.454,80 (knj.rn.53993-deo)
- „Kamenolom Slovac“(usluge koje su vrsene u „Granitu“ a fakturisane „Slovcu“, a koje je „Slovac“ prefakturisao „Granitu“ –najvećim delom usluge busenja „Geomag“ „Dinatek“ „Juvip“ -knj.rn.53993-deo i 53931) 3.007.082,16

- „Cevas“Lazarevac (rad gradj.mašina-bagera
Knj.rn.53990-deo) 9.723.020,00
 - „,Institut za puteve“(usl.laborat.ispitivanja)
(knj.rn.53990-deo) 225.010,00
-
- 51.944.566,96**

40.TROSKOVI REZERVISANJA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi dugorocnih rezervisanja-otpremnine	1.161	5.044
UKUPNO:	1.161	5.044

41. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2021	2020
Troskovi neproizvodnih usluga	1.114	1.097
Troskovi reprezentacije	4	14
Troskovi premije osiguranja	90	318
Troskovi platnog prometa	197	/
Troškovi poreza	51.489	16.328
Ostali nematerijalni troškovi	675	473
Svega nematerijalni troškovi	53.569	18.230

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 1.114.350,50 odnose se na: reviziju finansijskih izvestaja(293.962,50), održavanja programa(infosys-519.258,00), brokerske usluge(104.000,00), troskovi advokatskih usluga(41.400,00) i druge usluge(155.730,00).

Troškovi poreza u iznosu od **51.488.433,52** odnose se na porez na:

koriscenje i ekspoataciju.min.sirovina	49.175.626,92
porez na imovinu za 2021.god.	1.597.266,46
naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine	500.000,00
ostali porezi(komunalna taksa, nakn.za koriscenje voda)	215.540,14
UKUPNO	51.488.433,52

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od **674.561,96** dinara odnose se najvećim delom na troškove administrativnih i sudskih taksi.

42. FINANSIJSKI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od kamata („Komunalac“)	561	935
Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)	/	1
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	/	3
UKUPNO:	561	939

43. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

		2020. u 000 din.	2020. u 000 din.
43a	Rashodi kamata	15.192	35.511
43b	Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule	/	2
	UKUPNO:	15.192	35.513

43a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 15.191.997,43 odnose se na:

Kamate po osn.nepl.obaveza za naknadu za koriscenje .mineralnih sirovina	11.207.884,39
Kamate za neblag.placene por.i dopr.na zarade u 2021.	1.711.610,79
Zatezne kamate u zemlji	1.280.406,96
Kamate po osnovu neblag.pl.jav.prihoda/lokalni porezi	992.095.29
UKUPNO	15.191.997,43

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara **1.280.406,96** odnose se **najvecim** delom na kamate: po Sporazumu sa „Srbijasume“ Beograd(643.163,65) dugu za elektricnu energiju 243.591,55(EPS), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 390.748,91), i dr. (2.902,85).

44.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas.	1.728	1.054

Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana iznose 1.728.048,99 dinara i odnose na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2020 .godine.

45.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana	1.031	871

46. OSTALI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme	18.185	2.875
Dobici od prodaje materijala	1.564	371
Prihodi od smanjenja obaveza	1.117	1.119
Ostali nepomenuti prihodi	311	13.735
Prihodi od ukidanja dugorocnih rezerv. Za prir.bogarstva	1.449	/
UKUPNO:	22.626	18.100

Dobici od prodaje nekretnina postojenja i opreme iznose dinara **18.185.120,97** i odnose se na:

- prihode od prodaje nekretnina sa investicije (poslovna zgrada u izgradnji i zemljista) po ugovoru OPU:894-2021 u iznosu od dinara 11.140.171,96 i
- prihode po osnovu rashodovanja i prodaje opreme u iznosu od dinara 7.044.949,01

Prihodi od smanjenja obaveza iznose dinara 1.116.570,64 i odnose se na knjizenja po osnovu popisa(smanjenje obav.prema dobavljacima -236.198,57 i smanjenje obaveza za ostale obaveze prema zaposlenima-880.372,07).

Prihodi od ukidanja dugorocnih rezervisanja odnose se na rezervisanja za prirodna bogatstva za period 2020-2021 godinu

47.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava	6.487	6.823
Gubici od prodaje materijala	248	39
Ostali nepomenuti rashodi	4.355	2.069
UKUPNO:	11.090	8.931

Rashodi po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava iznosi dinara 6.486.591,40 i odnosi se najvećim delom prodaju osnovnih sredstava: Masina za granit 1729 LLC(5.547.936,73) i Masina za filtriranje vode(760.000,00).

Ostali nepomenuti rashodi iznose dinara 4.355.268,13 i odnose se najvećim delom na naknade štete trećim licima(2.734.594,00) i na troškove sporova i izvršnog postupka(1.009.872,46).

Rashodi po osnovu obezvređenja ostale imovine iznose dinara 8.701.633,75 i odnose se na obezvređenje potraživanja za date avanse(8.358.112,38) i obezvređenje nekretnina postrojenja i opreme(343.521,37).

48.GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

Ukupan prihod 315.250.226,36
Ukupan rashod - 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov. - 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz
Ranijih godina 1.642.363,17
Gubitak pre oporezivanja -224.613.937,72

49.ODLOZENI PORESKE PRIHODI PERIODA

Odloženi poreski prihodi perioda iznose dinara **4.507.682,91**.
Videti napomenu broj 20 Bilans stanja.

50.NETO GUBITAK

Ukupan prihod 315.250.226,36
Ukupan rashod - 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov. - 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz
Ranijih godina 1.642.363,17
Gubitak pre oporezivanja -224.613.937,72

Odl.por.prihod per. 4.507.682,91

Gubitak tekuće god.(2021.)-220.106.254,81

		<i>Srednji kurs 31.12.2021.</i>	<i>Srednji kurs 31.12.2020.</i>
-	EUR	117.5821	117.5802

51. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za

održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenju nezaposlenosti...

Na osnovu donetih ekonomskih mera Društvo koristi zastoj u otplati obaveza, kao i fiskalne pogodnosti i direktna davanja iz budžeta Republike Srbije.

Koliki uticaj će posledice COVID-19 imati na poslovanje i finansijske pokazatelje našeg Društva zavisi će od daljeg razvoja situacije, i uticaja na naše kupce, zaposlene i dobavljače, a što se sada ne može predvideti. Naime, u ovom trenutku, neizvesno je do kojeg obima COVID-19 može imati uticaj na naše finansijsko stanje ili rezultate poslovanja.

Neizvesno je kako će događaji i ekonomske posledice ratnog stanja između Rusije i Ukrajine uticati na poslovanje Društva.

52.POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva od strane pravnih lica sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine iznosi 11.235 hiljada dinara. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva od strane fizičkih lica sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine iznosi 9.039 hiljada dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

53.UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

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

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

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

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

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama dinara
2021. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	101.568
Krat. finan. obaveze	637.888
Ostale krat. obaveze	573.408
	1.312.864
2020. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	137.936
Krat. finan. obaveze	594.405
Ostale krat. obaveze	609.427
	1.341.768

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

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI		2021. godina	2020. godina
1	OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,22	0,43
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST			
2	OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,19	0,39
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI			
3	GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,00	0,00

54.UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske

ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

55.SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

56.POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima. U toku 2021. i 2020. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama dinara	
	2021.	2020.
PRIHODI OD PRODAJE		
- zavisna pravna lica	279.258	438.997
	279.258	438.997
NABAVKE		
- zavisna pravna lica	197.394	219.617
	197.394	219.617
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- zavisna pravna lica	229.228	508.088
	229.228	508.088
Obaveze prema dobavljačima:		
- zavisna pravna lica	71	223

57.USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

POTRAZIVANJA

R. BR	UKUPAN BROJ KUPACA ZA KNJ.RAC.; 200,202,204 I 205	UKUPAN BROJ KUPACA SA KOJIMA SU USAGLASENA POTRAZ.ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	UKUPAN BROJ KUPACA SA KOJIMA POTRAZIVANJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	NAPOMENA BIL.ST.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	148	22(15%)	126(85%)	9

R. BR	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA ZA KNJ.RAC.; 200,202,204 I 205	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA KOJA SU USAGLASENA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA KOJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	NAPO MENA
1.	2.	3.	4.	5.
1.	328.710.759,98	239.967.017,87(73%)	88.743.742,11(27%)	9

OBAVEZE

R. BR	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA ZA KNJ.RAC.; 42906,42907,42944,42950, 43110,43500,43501	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA SA KOJIMA SU USAGLASENE OBAVEZE ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA SA KOJIMA OBAVEZE NISU USAGLASENE ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	NAPOMENA BIL.ST.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	127	14(11%)	113(89%)	22,24

R. BR	UKUPAN IZNOS OBAVEZA ZA KNJ.RAC.; 42906,42907,42944,42950, 43110,43500,43501	UKUPAN IZNOS OBAVEZA KOJA SU USAGLASENA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	UKUPAN IZNOS OBAVEZA KOJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	NAPO MENA
1.	2.	3.	4.	5.
1.	726.575.743,67	680.347.826,97(94%)	46.227.916,70(6%)	22,24

58.NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Društvo je u neprekidnoj blokadi od 29.06.2015. godine. Ukupan iznos blokade iznosi 52.689 hiljade dinara (02.03.2022.). Na dan 31. decembar 2021. godine ukupna obrtna sredstva iznose 288.177 hiljada dinara, što je za 1.025.246 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 220.106 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2021. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 816.895 hiljada dinara, čime je ukupan gubitak premašio ukupan kapital za 377.680 hiljada dinara. Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja, međutim nastavak poslovanja zavisi od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje.

GP "Granit-Pešcar" AD Ljig

„ГРАНИТ ПЕШЧАР“ АД, ЛЈИГ

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2021. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

Биланс успеха

Извештај о осталом резултату

Извештај о токовима готовине

Извештај о променама на капиталу

Напомене уз финансијске извештаје

ПРИЛОГ: ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**ДИРЕКТОРУ И АКЦИОНАРИМА ДРУШТВА „ГРАНИТ ПЕШЧАР“ АД, Љиг****Мишљење са резервом**

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „Гранит Пешчар“ а.д., Љиг, (у даљем тексту: Друштво), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2021. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу за годину завршену на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика садржаним у Напоменама уз финансијске извештаје.

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања приказаних у пасусу *Основа за мишљење са резервом*, приложени финансијски извештаји објективно и истинито, по свим материјално значајним аспектима, приказују финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2021. године, резултате њеног пословања и токове готовине за годину завршену на тај дан, у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

Основа за мишљење са резервом

- Друштво је приликом састављања финансијских извештаја за 2021. годину исказало потраживања по основу продаје у бруто износу од РСД 332,972 хиљада, са припадајућом исправком вредности у износу од РСД 81,382 хиљада. Због специфичности и ограничења информационе основе која се односи на потраживања, Друштво приликом састављања финансијских извештаја за 2021. годину, није било у могућности да у потпуности спроведе захтеве *МСФИ 9 – Финансијски инструменти* који налаже да се изврши процена очекиваног кредитног губитка, реалности наплате потраживања и обезвређење средстава по том основу. Због свега наведеног нисмо били у могућности да се уверимо у реалност исказаних потраживања у финансијским извештајима Друштва за 2021. годину.
- Укупне оостале краткорочне обавезе Друштва, на дан 31. децембар 2021. године, исказане су у износу од РСД 573,408 хиљада. Текући рачун Друштва се налази у континуираној блокади тако да Друштво услед блокаде није у могућности да измирује обавезе у року доспелости. Имајући у виду претходно наведено сматрамо да обавезе нису признате у висини очекиваних одлива средстава, а због ограничења која произилазе из претходно наведеног нисмо у могућности да утврдимо износ потенцијалне корекције по наведеном основу, нити да утврдимо могући утицај на финансијске извештаје за 2021. годину.
- До дана издавања ревизорског извештаја нисмо добили одговоре на отпремљене захтеве за независним усаглашавањем (конфирмација) којим би потврдили реалност исказаних потраживања по основу продаје у износу од РСД 11,011 хиљада и обавезе према добављачима у износу од РСД 29,143 хиљада.

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и стандардима ревизије применљивим у Републици Србији. Наше одговорности су детаљније описане у пасусу *Одговорност ревизора* у наставку овог извештаја. Независни у односу на Друштво у складу са етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прикупили довољни и адекватни да обезбеде основу за изражавање нашег мишљења.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Материјално значајна неизвесност повезаног са сталношћу пословања

- Скрећемо пажњу на напомену 61. уз финансијске извештаје, у којој је обелодањено да су финансијски извештаји припремљени у складу са начелом сталности пословања.

Према евиденцији Народне банке Србије Друштво је у непрекидној блокади од 27. априла 2017. године. Укупан износ блокаде износи РСД 34,70 хиљада динара. На дан 31. децембар 2021. године укупна обртна средства су износила РСД 288,177 хиљаде, што је за РСД 1,025,246 хиљада мање од износа текућих обавеза на исти дан. Такође, Друштво је у текућој години исказало губитак у износу од РСД 220,106 хиљада и има акумулираних губитака из ранијих година, тако да на дан 31. децембра 2021. године укупан износ губитака износи РСД 816,895 хиљада, чиме је укупан губитак премашио укупан капитал за РСД 377,680 хиљада. Неизвесно је да ли ће Друштво бити способно да рефинансира значајне обавезе према повериоцима, а које доспевају у року краћем од једне године, што указује да постоји материјално значајна неизвесност која може изазвати значајну сумњу у могућност Друштва да настави пословање по начелу сталности пословања. Друштво нам није презентовало писмо подршке и пројекције будућих новчаних токова, односно активности које предузима у циљу финансијске консолидације. Као резултат тога, нисмо били у могућности да се уверимо у прикладност примене начела сталности пословања у припреми финансијских извештаја Друштва за 2021. годину.

Наше мишљење није модификовано у погледу овог питања.

Кључна ревизорска питања

Кључна ревизорска питања су питања која су, ро нашем професионалном просуђивању, била од највећег значаја у ревизији финансијских извештаја за текући период. Ова питања су разматрана у контексту ревизије финансијских извештаја у целини и у формирању нашег мишљења о њима, и нисмо изнели издвојено мишљење о овим питањима. У том контексту, за питање у наставку, описано је како се наша ревизија бавила тим питањем.

Испунили смо обавезе описане у делу *"Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја"*, укључујући и повезана питања. У складу с тим, наша ревизија укључује спровођење процедура дизајнираних да одговоре на нашу процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима. Резултати наших ревизорских процедура, укључујући процедуре спроведене за кључно ревизорско питање описано у наставку, дају основу за изражавање нашег мишљења о приложеним финансијским извештајима.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Кључна ревизорска питања (Наставак)

Кључно питање ревизије	Одговарајућа ревизорска процедура
<p>Признавање прихода</p> <p>У 2021. години Друштво је остварило пословни приход у износу од РСД 290,335 хиљада.</p> <p>Приходи су материјално значајна категорија која је подложна значајном инхерентном ризику и један је од главних индикатора којим се оцењује успешност пословања друштва. Постоји ризик да су приходи исказани у вишем износу од оног које је Друштво остварило.</p> <p><i>Међународни стандард финансијског извештавања - МСФИ 15 - „Приходи од уговора са купцима“</i>, наводи да се приход признаје када је вероватно да ће будуће економске користи притицати у Друштво и када се та накнада може поуздано измерити.</p> <p>У складу са тим, Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва, те када су производи и роба и сви ризици повезани са њом пренети на купца.</p> <p>Приходи од продаје производа, услуга и робе признају се на темељу уговорених цена умањених за уговорене попусте и порез на додату вредност.</p> <p><i>(Погледати напомене 3.8., 27., 28., 29. и 32. уз финансијске извештаје)</i></p>	<p>Урадили смо анализу да ли је руководство Друштва адекватно признавало приходе и применило захтеве МСФИ 15 - „Приходи од уговора са купцима“.</p> <p>Наше ревизорске процедуре су укључивале тестирање контрола и друге процедуре ревизије, укључујући:</p> <ul style="list-style-type: none">- Процену окружења ИТ система у вези са фактурисањем услуга и одмеравањем прихода, као и других релевантних система који подржавају одмеравање прихода;- Оценили смо рачуноводствене политике које се односе на признавање прихода;- Тестирали смо интерне контроле које је Друштво успоставило;- Проверу система фактурисања и мерења прихода до уноса у главну књигу;- Проверу појединачних фактура купцима (на бази ревизорског узорковања), потврдили њихову усаглашеност са уговорима, договореним ценама, отпремницама и признатим износом прихода и извршили смо аналитичке процедуре на признате приходе и трошкове продатих производа. <p>На бази спроведених ревизорских процедура, нисмо идентификовали значајне налазе у односу на тачност евидентираних прихода за годину која се завршила 31. децембра 2021. године.</p> <p>Уверили смо се да су системи и процеси које је успоставило руководство, као и процене и претпоставке које су направљене довољно документоване и поткрепљене, да би се осигурала правилна примена МСФИ 15.</p>

Остала питања

Приложени финансијски извештаји представљају појединачне финансијске извештаје Друштва. Консолидовани финансијски извештаји Групе чија је матична компанија Друштво и који приказују укупан финансијски положај Групе на дан 31. децембра 2021. године биће издати на каснији датум.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скретање пажње

- На појединим покретним стварима у власништву Друштва (грађевинска механизација и опрема) уписана је залога у корист више заложних поверилаца.
- Према евиденцији Народне Банке Србије, Друштво је до датума обављања ревизије у Регистру меница Народне Банке Србије евидентирало укупно 116 меница.

Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Остале информације садржане у годишњем извештају о пословању Друштва

Остале информације се односе на информације садржане у годишњем извештају о пословању, али не укључује финансијске извештаје и извештај ревизора о њима. Руководство Друштва је одговорно за припрему осталих информација у складу са прописима Републике Србије.

Наше мишљење о финансијским извештајима не обухвата остале информације. У вези са ревизијом финансијских извештаја, наша одговорност је да прочитамо остале информације и тиме размотримо да ли су остале информације усклађене у свим материјално значајним аспектима са финансијским извештајима са нашим сазнањима стеченим у току ревизије или се на други начин чине материјално погрешним. Поред тога, извршили смо процену да ли су остале информације припремљене, у свим материјално значајним аспектима, у складу са Законом о рачуноводству Републике Србије, посебно да ли су остале информације у формалном смислу у складу са захтевима и поступцима за припрему осталих информација Закона о рачуноводству у контексту материјалности, односно да ли би неко непоштовање ових захтева би могло утицати на просуђивања донета на основу ових осталих информација.

На основу процедура спроведених током ревизије, у мери у којој смо били у могућности да оценимо, мишљења смо да:

- Остале информације приказане у годишњем извештају о пословању, нису усклађене са информацијама приказаним у финансијским извештајима Друштва за годину која се завршава на дан 31. децембра 2021. године,
- Приложени Годишњи извештај о пословању за 2021. годину није састављен у складу са Законом о рачуноводству Републике Србије.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, као и за обелодањивања, уколико је примењиво, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство планира да ликвидира Друштво или да обустави пословање, или у случају непостојања друге реалне могућности осим наведене.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Друштва.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наша је одговорност да се, на основу извршене ревизије, у разумној мери уверимо да финансијски извештаји у целини не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке, као и за припрему ревизорског извештаја који ће садржати наше мишљење.

Уверавање у разумној мери представља висок ниво уверавања, али није гаранција да ће ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално значајне погрешне исказе ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као саставни део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Такође:

- Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке, осмишљавамо и обављамо ревизијске поступке који одговарају идентификованим ризицима, и прибавимо довољно адекватних ревизијских доказа који дају основу за наше мишљење. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи и удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерних контрола.
- Стичемо разумевање о оним интерним контролама које су релевантне за ревизију у циљу осмишљавања ревизијских процедура који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности интерних контрола Друштва.
- Вршимо оцену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности ентитета да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјално значајна неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо наше мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу имати за последицу да ентитет престане да послује у складу са начелом сталности.
- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући и обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке у интерним контролама које смо идентификовали током ревизије.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја (Наставак)

Такође, достављамо лицима овлашћеним за управљање изјаву да смо усклађени са релевантним етичким захтевима у погледу независности и да ћемо их обавестити о свим односима и осталим питањима за која може разумно да се претпостави да утичу на нашу независност, и где је применљиво, о повезаним мерама заштите.

Од питања која су саопштена лицима овлашћеним за управљање, ми одређујемо која питања су била од највеће важности у ревизији финансијских извештаја за текући период и стога су кључна ревизијска питања.

Ми описујемо ова питања у извештају ревизора, осим ако закон или регулатива искључује јавно обелодањивање о том питању или када, у изузетно ретким околностима, утврдимо да питање не треба да буде укључено у извештај ревизора, зато што је разумно очекивати да негативне последице буду веће него користи од такве комуникације.

Београд, 04. мај 2022. године



Слободан Шкуртић
Слободан Шкуртић
Овлашћени ревизор

за „ПКФ“ д.о.о., Београд
Палмира Тољатија 5/III
11070 Нови Београд

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 0811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште ЉИГ, Равногорска бб

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		705.089	711.934	695.590
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5	1.052	1.052	1.052
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		1.052	1.052	1.052
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	6	477.327	484.172	467.828
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	6a	121.490	64.579	66.552
023	2. Постројења и опрема	0011	6b	333.836	374.491	354.572
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	6c	22.001	44.899	46.178
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	6cl		203	526
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	7	226.710	226.710	226.710

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		226.710	226.710	226.710
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		288.177	574.602	1.360.805
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	35.382	48.102	16.008
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8a	9.663	10.848	10.765
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	8b	25.626	28.752	4.385
13	3. Роба	0034	8c	93	315	348
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8d		8.187	510
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9	251.590	523.583	1.341.215
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9a	20.094	13.227	10.951
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	9b			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9с	231.496	510.356	1.330.264
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	10	739	562	1.136
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10а	686	509	1.083
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	10b	53	53	53
224	3. Потраживања по основу прелажених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	11	339	2.139	2.114
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	11а			
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	11b	30	73	33
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	11c	309	2.066	2.081
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12	127	127	127
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13		89	205
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		993.266	1.286.536	2.056.395
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	14	88.100	88.100	88.100
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	15	134.836	134.836	134.836
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	16	1.148	1.148	1.148
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	17	302.477	321.109	325.532
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		754	754	754
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		754	754	754
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18	816.895	579.836	579.641
350	1. Губитак ранијих година	0413	18a	596.789	579.641	384.055
351	2. Губитак текуће године	0414	18b	220.106	195	195.586
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	19	18.917	22.207	17.304
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		18.917	22.207	17.304
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	19a	15.820	14.965	14.609
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	19b	3.097	7.242	2.695
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	20	38.606	43.113	46.972
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		1.313.423	1.343.205	2.109.490
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	21	637.888	594.405	436.599
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		637.888	594.405	436.599
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	22	559	1.437	1.437
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23	101.568	137.936	1.166.568
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	23a	71	223	961.214
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	23b	90.356	123.789	191.371
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	23c	11.141	13.924	13.983
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	24	573.408	609.427	504.886

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24а	351.322	391.858	320.858
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	24б	222.086	217.569	184.028
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	25	377.680	121.989	117.371
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		993.266	1.286.536	2.056.395
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	26	88.100	88.100	88.100

у _____

дана _____ 20__ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 0811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште ЉИГ, Равногорска бб

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		290.335	491.874
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		949	792
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	27	949	792
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		285.363	447.238
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	28	285.363	447.238
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	29	220	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	30		24.367
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	31	3.126	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	32	6.825	19.477
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	33	104	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		514.193	463.391
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	34	1.146	586
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	35	109.130	155.004
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	36	193.869	195.357
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	36a	162.177	161.099
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	36b	27.338	27.238
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	36c	4.354	7.020
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	37	26.791	28.027
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	38	8.702	635
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	39	119.825	60.508
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	40	1.161	5.044
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	41	53.569	18.230

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			28.483
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		223.858	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	42	561	939
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		561	935
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			4
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	43	15.192	35.513
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	43a	15.192	35.511
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	43b		2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		14.631	34.574
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	44	1.728	1.054
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	45	1.031	871
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	46	22.626	18.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	47	11.090	8.931
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		315.250	511.967
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		541.506	508.706
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			3.261
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		226.256	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		1.642	
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			7.315
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	48	224.614	4.054
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	49	4.508	3.859
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	50	220.106	195
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у _____

дана _____ 20____ године



Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 0811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште ЉИГ, Равногорска бб

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. 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 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		220.106	195
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		220.106	195
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у _____
дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07099274

Шифра делатности 0811

ПИБ 101285273

Назив GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG

Седиште ЉИГ, Равногорска бб

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	7.138	19.643
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	324	166
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.814	19.477
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.138	19.643
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	6.814	19.477
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	324	166
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	7.138	19.643
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7.138	19.643
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	127	127
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	127	127

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07099274**

Шифра делатности **0811**

ПИБ **101285273**

Назив **GRADJEVINSKO PREDUZEĆE GRANIT-PEŠČAR AD LJIG**

Седиште **ЉИГ, Равногорска бб**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рп 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рп 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4001	129.103	4010	5.733	4019		4028	1.148
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4003	129.103	4012	5.733	4021		4030	1.148
4.	Нето промене у ____ години	4004		4013		4022		4031	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4005	129.103	4014	5.733	4023		4032	1.148
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4007	129.103	4016	5.733	4025		4034	1.148
8.	Нето промене у ____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4009	129.103	4018	5.733	4027		4036	1.148

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4037	325.532	4046	754	4055	579.641	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4039	325.532	4048	754	4057	579.641	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	-4.423	4049		4058	195	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	321.109	4050	754	4059	579.836	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4043	321.109	4052	754	4061	579.836	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044	-18.632	4053		4062	237.059	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	302.477	4054	754	4063	816.895	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7- 8+9) < 0
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. _____ године	4073		4082	117.371
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4075		4084	117.371
4.	Нето промене у _____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4077		4086	121.989
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4079		4088	121.989
8.	Нето промене у _____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4081		4090	377.680

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2021. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo, GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, je otvoreno akcionarsko društvo sa sedištem u Ljigu, ul. Ravnogorska bb. Matični broj društva je 07099274.

Poslovno ime društva je Gradjevinsko preduzeće "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, ulica Ravnogorska bb.

Registarski broj društva: 6153603816.

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101285273.

PDV broj: 131394548.

Društvo je osnovano 31.10.1952. godine odlukom NO Sreza ljiškog broj 11608/52.

19.03.2003. godine izvršena je privatizacija društva putem javne aukcije pri Agenciji za privatizaciju pri čemu je 70% kapitala društva postao vlasnik kupac Mičić Vasilije iz Užica, a 30% kapitala društva podeljeno je zaposlenima i penzionerima koji su bili zaposleni u društvu na ime besplatnih akcija. Ova promena oblika organizovanja registrovana je dana 03.06.2003. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registarski uložak broj 1-449-00.

22.06.2004. godine kod Trgovinskog suda u Valjevu registrovana je dokapitalizacija društva, u skladu sa odredbama ugovora o kupoprodaji, sa strukturom kapitala:

76,77% kapitala Mičić Vasilije iz Užica,

23,23% kapitala su vlasnici akcionari.

Kod agencije za privredne subjekte registrovano je prevodjenje privrednog subjekta GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig u registar privrednih subjekata pod brojem BD 27491/2005 od 28.06.2005. godine.

28.11.2006. godine izvršeno je uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, tako što je skupština akcionara na svojoj vanrednoj sednici od 17.11.2006. godine usvojila Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima.

Organi društva su: Skupština akcionara, Upravni odbor, Direktor, Nadzorni odbor i Sekretar društva.

29.06.2012. godine na redovnoj godišnjoj Skupštini usvojeni su akti društva i to: Ugovor o organizovanju GP "Granit-Pešćar" a.d. Ljig, kao osnivački akt i Statut GP "Granit-Pešćar" a.d., i to radi uskladjivanja sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik br.36/2011).

Prema uskladjenim aktima društva sa Zakonom o privrednim društvima (Službeni glasnik RS, br. 36/2011) organi društva su: Skupština akcionara, Nadzorni odbor, Izvršni odbor i Generalni direktor.

04.09.2015. godine došlo je do promene vlasničke strukture tako da prema ISIN: RSGRPEE32575 (na osnovu člana 44 Stav 1 Zakona o privatizaciji) na dan 31.12.2016. godine vlasnička struktura je sledeća:

Ukupan akcijski kapital od dinara 129.103.000 sastoji se od:

- "Nukleus" DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- "Inkop" DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

Pretežna delatnost društva je eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krečnjaka, gipsa, krede.

Šifra delatnosti je 0811.

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- sečenje, oblikovanje i obrada kamena, šifra 2370;
- proizvodnja maltera i ostalih premaza, šifra 2364;
- izgradnja stambenih i nestambenih zgrada, šifra 4120;
- proizvodnja boja i lakova i sličnih premaza grafičkih boja i gitova, šifra 2030.

Prema kriterijumima za razvrstavanje na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS" broj 46/2006.) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Društvo se sastoji od 5 organizacionih, odnosno radnih jedinica i to:

RJ"Gradjevinarstvo", RJ"Krečnjak", RJ"Silikolor", RJ"Tehnički kamen" , RJ"Održavanje i transport" i dva sektora: Finaijsko- komercijalni sektor i sektor Opštih pravnih poslova.

Proizvodni program radi ostvarivanja što racionalnijeg tehnološkog procesa organizovan je po radnim jedinicama i to:

- RJ"Krečnjak" Ba, bavi se proizvodnjom krečnjačkih materijala : filer,stočna kreda, kameno brašno 100/1, 100/S, kalcijum od 0-20mm, kalk za potrebne putne privrede, industrije, stočne htrane, hemijske industrije, poljoprivrede, tucanik, agregat frakcije od 0-2mm, 4-8mm, 8-16mm, 16-31,5mm za potrebe putne privrede.
- RJ"Tehnički kamen "Slavkovic, bavi se izradom granitnih proizvoda: granitni blok, ivičnjaci i kocka različitih dimenzija i drugih vrsta tehničkog kamena.
- RJ"Silikolor" Ljig, bavi se proizvodnjom fasadnih materijala i to: gletola, movikolora, raznih vrsta lepkova i drugih premaza za unutrašnjmu i spoljnu obradu.
- RJ"Gradjevinarstvo" Kadina Luka, bavi se rezanjem, poliranjem, štokovanjem ploča od granita, proizvodnjom granitnih ivičnjaka rezanih u različitim dimenzijama i ostale kamene galanterikje.

Prosečan broj zaposlenih u 2021. godini je 144 (a u 2020. godini 153).

Zavisna pravna lica u zemlji:

- AD "Pobeda" Ljig: GP "Granit – Peščar" Ljig je vlasnik 70% akcijskog kapitala.
- "Kamenolom Slovac"d.o.o. Lajkovac: GP"Granit – Peščar"Ljig je vlasnik 100% udela.

Finansijski izveštaj sa stanjem na dan 31.12.2021.godine je odobren na osnovu Odluke broj 7/1 od 18.02.2022.godine

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1.Računovodstveni metod

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

Izveštajna valuta preduzeća je dinar.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti u skladu sa Prelaznim i završnim odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa o kontnom okviru za preduzeće, druga pravna lica i preduzetnike.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koja je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.02.2004. godine.

3.1.Nekretnine postrojenja i oprema

Materijalna ulaganja: nekretnine , postrojenja, oprema alat i inventar i ostala osnovna sredstva početno se priznaju po nabavnoj vtrdnosti koja se sastoji od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke i umanje za popuste i rabate. Materijalna ulaganja koja su izradjena u sopstvenoj režiji i priznaju se u visini cene koštanja , uz uslov da ne prelazi neto tržišnu vrednost. Naknadna ulaganja u cilju povećanja kapaciteta, pruduženja veka korišćenja, uključuju se u knjigovodstvenu vrednost. Ulaganja po osnovu tekućeg održavanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastala.

Saglasno MRS 16, posle početnog priznavanja matrijalna imovina koja pripada sledećim amortizacionim grupama 024-130, 028-110, 028-310, 028-340, 028-350, 028-360, 031-410, 031-720, 040-010, 067-510, 067-230, 067-520, 067-530, 077-012, 082-120, 082-330, 083-510, 083-610, 083-650, 083-120, 083-170, 083-150, 083-310, 083-180, 083-110, 084-700, 085-200, 085-420, 098-440, 103-300, 111-010, 111-030, 228-400, 228-300, 228-150, priznaje se modelu revalorizacije, po poštenoj (fer) vrednosti, od 01.01.2017.godine. Vrednovanje materijalne imovine koja pripada ostalim amortizacionim grupama , vrši se po modelu nabavne vrednosti, po nabavnoj vrednosti, od 01.01.2017. godine. Za obračun amortizacije primenjuje se linearna metoda amortizacoije tokom procenjenog korisnig veka upotrebe sredstava. Vrednovanje imovine investicionih nekretnina nakon početnog priznavanja vrši se primenom osnovnog postupka predviždenog MRS 40 – ulaganja u nekretnine.

Obračun amortizacije vrši se za svako sredstvo izuzev kod alata i inventara koji se kalkulatívni otpisuje za koji direktor Društva može doneti odluku da se grupno otpisuje.Stope amortizacije će se određivati na bazi periodičnih procena preostalog veka upotrebe nekretnina, postrojenja i opreme.

Za opremu velike vrednosti mogu se primenjivati i druge stope amortizacije koje proceni stručna služba koju imenije direktor Društva. Imovina koja ima vrednost ispod prosečne bruto zarade u Republici u momentu nabavke priznaje se kao deo zaliha, a u momentu stavljanja u upotrebu kao trošak perioda u celini.

Investiciona ulaganja se uključuju u knjigovodstvenu vrednost sredstava i otpisuju u preostalom veku upotrebe ukoliko se tim investicionim ulaganjima postiže: produženje veka upotrebe sredstava, povećava kapacitet, poboljšava kvalitet proizvoda i bitno se smanjuju troškovi proizvodnje.

3.2.Dugoročni finansijski plasmani

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.3.Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove. Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom

izdavanja u upotrebi. Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje priznaju se po nižioj od cene koštanja ili neto prodajne vrednosti. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove i pripadajući deo indirektnih troškova.

3.4.Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualo obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5.Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

3.6.Dugoročne obaveze

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

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

Dugoročne obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

3.7.Kratkoročne obaveze

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

3.8.Prihodi

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja.

3.9.Rashodi

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

3.10. Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 5% od ukupne imovine u bilansu stanja.

4.STALNA IMOVINA

Stalnu imovinu od dinara **705.088.813,75** čine nematerijalna ulaganja u pripremi od dinara **1.052.099,10**, nekretnine, postrojenja i oprema od dinara **477.326.928,46** i dugoročni finansijski plasmani od dinara **226.709.786,19**.

5.NEMATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI

Nematerijalna imovina u pripremi na dan 31.12.2021.godine iznosi **1.052.099,10** dinara i odnosi se na Projekat za razmestaj masina za separaciju kamena na zemljestu u Slovcu, koje se vodi na investiciji u toku jer se jos privodi nameni –kto 02703 Zemljište u pripremi KO Loznica.

6.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme sačinjavaju zemljište, gradjevinski objekti, postrojenja , oprema, sredstva za rad u pripremi i avansi za nekretnine, postrojanja i opremu.

		Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
6a)	Zemljište	85.229.965,56	/	85.229.965,56
	Gradj.objekti	190.502.723,85	154.242.836,75	36.259.887,10
	ukupno	275.732.689,41	154.242.836,75	121.489.852,66
6b)	Postr.i oprema	460.193.225,11	126.357.708,02	333.835.517,09
6c)	Nekret.postroj.i oprema u pripremi	21.445.048,13	/	21.445.048,13
	Nekr.postr.uz.u lizing preko 1 god.	556.510,58	/	556.510,58
	ukupno	22.001.558,71	/	22.001.558,71
6d)	Avansi.za nekr.postr.i opremu	7.175.060,75	7.175.060,75	/
	UKUPNO:	765.102.533,98	287.775.605,52	477.326.928,46

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku:

6a) Zemljište i građevinski objekti(kto 020 i 022)

- u hiljadama dinarima

I zemljište	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Početno stanje	30.122.	/	30.122.
Nabavka aktiviranje I prenos	55.746	/	55.746
Prodaja u toku godine	-638		-638
Stanje na kraju obračunskog perioda	85.230	/	85.230
II Građevinski objekti	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Početno stanje	185.799	151.342	34.457
Nabavka aktiviranje I prenos	4.704	/	4.704
Amortizacija		2.901	-2.901
Stanje na kraju obračunskog perioda	190.503	154.243	36.260
	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
UKUPNO STANJE NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA I + II	275.733	154.243	121.490

* GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku I reda na nepokretnostima (na osnovu posedovnih listova od 21.02.2020.god.-zemljište) KO Brančić i KO Moravci u cilju obezbeđenja novčanog potraživanja od UniCredit banke po osnovu:

- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0737/13 GP “Granit Peščar” AD - kredit je otplaćen 18.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2305/10 GP “Granit Peščar”AD - kredit je otplaćen 28.07.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R0653/10 AD “Putevi” Požega-kredit je otplacen 26.06.2018.godine.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2316/10 AD“Putevi” Užice – kredit je otplaćen u 15.09.2015.god.
- Ugovor o dugoročnom kreditu broj R2857/10 AD“Putevi” Užice– kredit je otplaćen u 20.10.2015.god.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJA Br.:952-02-14-010-5117/2020 06.04.2020.godine, 952-02-14-010-5118/2020 03.04.2020 i 952-02-14-010-8147/2020 23.06.2020., na osnovu kojih se dozvoljava ISPIS HIPOTEKE na svim nepokretnostima, koja je bila uknjižena u korist UniCredit banke.(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(na osnovu posedovnih listova od 21.02.2020.god.), osim nepokretnosti KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Kadina Luka l.n. 614 od 21.02.2020, KO Kadina Luka l.n. 604 od 21.02.2020., KO Ba l.n. 584 od 21.02.2020. i KO Ba l.n. 403 od 21.02.2020. po osnovu duga prema Poreskoj upravi u iznosu od 43.042.596,12 dinara a

na osnovu Resenja broj 107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. koje je donela Poreska uprava- filijala Valjevo.

RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donosi Resenje broj 952-02-12-010-9690/2020 18.06.2020.godine , na osnovu koga se dozvoljava provodjenje promena u bazi podataka katastra nepokretnosti na osnovu Resenja br.107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. i Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine hipoteka je uknjizena :

- KO Ljig LN 1593, KO Gukosi LN 958, KO Velisevac LN576, KO Slavkovic LN 230, KO Kadina Luka LN 605, KO Ba LN 246 -na svim nepokretnostima,

- KO Ljig LN 77: Peti sprat, Stan od dve sobe broj 23,korisne površine 77m², koji je upisan kao poseban deo zgrade broj 1, na k.p.br.416 i

Peti sprat, Stan od dve sobe broj 27, korisne površine 68m² upisane iz upotrebne dozvole, koji je upisan kao poseban deo zgrade broj 1, izgradjen na k.p.br.416

-KO Ljig LN 874:-zemljiste-sve parcele

- objekti: Upravna zgrada broj 1, k.p.br.69/1

Poslovno proizvodna hala broj 1, k.p.br.51231/1

Magacin broj 2, k.p.br.51231/1

RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donosi Resenje broj 952-02-14-010-15859//2021 24.09.2021.godine , na osnovu koga se dozvoljava ISPIS UPISA koji je glasio:upis zakonskog zaloznog prava-hipoteke na nepokretnosti poreskog obveznika GP „Granit-Pescar“AD, u korist Republike Srbije,ministarstva finansija, Poreska uprava filijala Valjevo,radi obezbedjenja dospelog poreza u iznosu od 43.042.596,12 dinara, na osnovu Resenja br.107-433-3574/2015-7 od 30.03.2015. i Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(po osnovu listova nepokretnosti od 21.02.2020.god.), osim na nepokretnostima KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine, KO Boljkovci list nepokretnosti 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine po osnovu duga prema „Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac ,u iznosu od 45.056.985,14 na osnovu resenja broj I.br.421/14. Od 21.05.2015. godine.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJE Br.952-02-14-010-14738/2020 07.10.2020.godine kojim se dozvoljava ISPIS HIPOTEKE na svim nepokretnostima, koja je bila uknjizena u korist Elektrosrbija“ doo Kraljevo - Elektrodistribucija Lazarevac. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci (list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god), a na osnovu Rešenja br.952-02-13-109/2017 od 15.11.2017.godine u korist izvršnog poverioca „Pošta Srbije“ j.p. Beograd – PPJ „Užice, Šabac, Valjevo“ – PJ „Valjevo“.

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na nepokretnost KO Boljkovci (list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.god.), a na osnovu Rešenja br. 952-02-13-121/2017 od 30.01.2018.godine u korist izvršnog poverioca Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa d.o.

*GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na svim nepokretnostima(na osnovu listova nepokretnosti od 21.02.2020.god.), osim na nepokretnosti KO Ljig list nepokretnosti 874 od 21.02.2020.godine KO Boljkovci list nepokretnosti broj 579 od 21.02.2020.godine, KO Brezdje list nepokretnosti broj 642 od 21.02.2020.godine, KO Brancic list nepokretnosti 543 od 21.02.2020.godine, KO Moravci list nepokretnosti 388 od 21.02.2020.godine, KO Slavkovic I.n. 230 kat. Parcele: 30/3, 1094/4, 1103 i 1273, KO Ba I.n. 246 kat. Parcela br. 2460/3, KO Kadina Luka I.n.605 kat. Parcele: 1579/3 i 2167, po osnovu:

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 76.000,00, a na osnovu Resenja o izvrsenju posl. Br. 2.I.317/2015 od 15.10.2015 godine i Zakljucka I.br.317/15 od 25.01.2018 godine

- duga prema Privrednom Sudu Valjevo u iznosu od dinara 85.000,00, a na osnovu Resenja o izvrsenju I.br.176/2016 od 23.09.2016 godine i Zakljucka I.br.176/16 od 25.01.2018 godine.

Republički geodetski zavod, Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig donela je RESENJA br.:952-02-15-010-8688/2020 11.09.2020. i 952-02-15-010-9120/2020 21.09.2020.godine kojim se dozvoljava ispis hipoteke na svim nepokretnostima, koja je bila uknjizena u korist izvrsnog poverioca PRIVREDNI SUD VALJEVO. .(ne posedujemo nove listove nepokretnosti)

*Radi obezbedjenja novcanog potrazivanja Ministarstva finansija Republike Srbije, Poreske uprave, filijala C Valjevo, a za novcano potrazivanje koje je konstatovano zapisnikom 107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine sacinjenim za potrebe odlozenog placanja poreskog duga u ukupnom iznosu od dinara 357.819.203,45 od cega osnovni dug iznosi dinara 168.124.521,03 i kamata 189.694.682,42 dinara:

1. GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na osnovu Resenja RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig br.952-02-12-010-21496/2020 od 12.11.2020. :

- na zemljestu :

KO Velisevac LN 576-na svim parcelama,

KO Gukosi LN 958-na svim parcelama,

KO Ljig LN 1593-na svim parcelama,

KO Moravci LN 388-na svim parcelama,

KO Brancic LN 543-na svim parcelama,

KO Ba LN 246 - na svim parcelama osim zemljestu na kat.parc.:447, 455 i 458

KO Slavkovic LN 230 - na svim parcelama (po Resenju od 12.11.2020.)osim zemljestu na kat.parc.:1140/1, 1261 i 1288- po **Zapisniku** Poreske uprave ,filijala Valjevo **br.107-433-22-02386/2020-2000-1 od 12.01.2021.**god. o popisu i proceni nepokretnosti u postupku obezbedjenja naplate odlaganja poreskog duga i,

KO Kadina Luka LN 605 -na svim parcelama(po Resenju od 12.11.2020.) osim zemljestu na kat.parc.:422/1, 425, 450/1 i 450/2 po **Zapisniku br.107-433-22-02386/2020-2000-1 od 12.01.2021.god**

na objektima:

KO Kadina Luka LN605: FABRIKA VESTACKOG MERMERA br.1, kat.parc.418/1,
UPRAVNA ZGRADA br.3, kat.parc.418/1

KOMPRESORSKA STANICA br.5, kat.parc.418/1

KO Ljig LN 874: UPRAVNA ZGRADA br.1,kat.par.69/1,

POSLOVNO PROIZVODNA HALA br.1, kat.par.51231/1

MAGACIN br.2, kat.par.51231/1

KO Ba LN 246: VAGA br.1,kat.par. 886

Silos br.2, kat.par. 886

Silos br.3, kat.par. 886

UPRAVNA ZGRADA br.1, kat.par.912/1

MAGACIN br.2, kat.par.912/1

MAGACIN br.3, kat.par.912/1

Trafo stanica br.4, kat.par.912/1

2.GP „Granit Peščar“ AD je uknjižio hipoteku na osnovu Resenja RGZ Sluzba za katastar nepokretnosti Mionica br.952-02-9-008-22372/2020 od 01.12.2020.godine na nepokretnostima KO Brezdje LN 642

6b) Postrojenja i oprema (023)

-u hiljadama dinarima

	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Početno stanje	514.413	139.922	374.491
Nabavka aktiviranje I prenos	6.128	6.128	/
Prodaja u toku godine	-22.663	-22.438	-225
Isknj.-prod.rashod	-7.648	-4.909	-2.739
Amortizacija		23.891	-23.891
PROCENA	-30.037	-16.235	-13.802
Stanje na kraju obračunskog perioda	460.193	126.357	333.836

Na osnovu Odluke broj 1/1 od 01.01.2017.godine deo opreme je procenjen i evidentiran(prva procena) u knjigama po tržišnoj vrednosti.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu br. **3483/2018** od 21.03.2018. godine prema Založnom poveriocu Miroljub Jevtić , a na osnovu Zapisnika o popisu i proceni br.posl.br. I.I. 291/17 od 21.02.2018.godine i Zaključka broj Posl.br.I.I – 291/17 od 28.09.2017.godine. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 471.023,86. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 764.033,91. Dan dospelosti potraživanja 19.05.2017.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 12629/2017 na sledecoj opremi (osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 17.959.029,10):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
098-520-0002 Peugeot boxer 2.2 HTD	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0053 Priključno vozilo KASSBOHRER	127.371,63	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0032 Poluprikolica MINERVA	239.836,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
098-310-0033 Poluprikolica SAMOGRADNJA	265.503,33	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
228-400-0004 Kamion cisterna MERCEDES	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
228-735-0001 Utovarivač CASE 1221E	*9.876.301,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-4309-3/2017 Od 01.08.2017.god.
UKUPNO	10.394.012,31			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 18271/2017 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 22.434.722,99):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
098-440-0010 Škoda FABIA	70.755,65	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.

028-340-0062 Traktor IMT 539	329.259,40	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
083-170-0001 Drobilica za mlevenje kamena HAZEMAG	473.147,25	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0030 Hidraulična maš. za cepanje kamena	250.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0001 Viljiškar LINDE	154.340,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-350-0002 Terenski dizel viljuškar JCB	265.465,44	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0003 Alatna glodalica ALG-100D	123.472,25	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
077-012-0004 Stubna busilica BD-3	98.777,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-230-0001 Polovni viljuškar R-70-20I	576.203,90	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
067-530-0016 Mašina za obavijanje paleta ZLATO PACK	200.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
228-310-0050 Bager FIAT HITAČI	0	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0038 Bušilica ATLAS COPCO	600.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAČI	*5.556.253,50	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-110-0007 Sekobric	2.288.088,60	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186-

				3/2017 Od 19.10.2017.god.
028-310-0041 Mosni sekobric	1.250.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Resenju Poreske uprave Broj 107-433-13186- 3/2017 Od 19.10.2017.god.
UKUPNO	12.235.764,15			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br. 5342/2020 na sledecoj opremi(osnovni iznos obezbeđenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45):

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
028-310-0053 Hidraulicna masina za busenje Atlas copco	6.000.000,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Zapisnik br.107-4336-22-02386/2020-2000-1 od 01.07..2020.god. Zapisnik o saglasenom stanju poreskog duga broj: 107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.god
UKUPNO	6.000.000,00			

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Pešćar“ AD Ljig ima Zalogu br.4152/2020.od 08.06.2020.godine prema Zaloznom poveriocu Ministarstvo finansija, Poreska uprava-filijala C Valjevo, a na osnovu Zapisnika br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine i Zapisnika o popisu i proceni pokretnih stvari broj 107-433-22-02386/2020-2000 od 03.06.2020. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 357.819.203,45. Dan dospelosti potrazivanja 26.02.2020.

Naziv	Vrednost knjigovodstvena 31.12.2021.	Status	Od strane koga je teret	Napomena
228-723-0001 Stanica za sejanje	13.890.633,75	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0007 MLIN SA CELICNOM	41.157.441,57	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave

KONSTRUKCIJOM				br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0009 MLIN KUGLICAR STARI	18.520.845,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
040-010-0008 MLINSKO POSTROJENJE NOVO	51.446.801,95	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
082-330-0004 Utovarivač FIAT HITAČI	**5.556.253,50	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
228-735-0001 Utovarivač CASE 1221E	**9.876.301,35	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
083-120-0002 Drobilica Kleemann	55.562.535,00	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
028-130-0003 EPIROC HID.BUS. TMG19SEDO0012	14.311.261,81	ZALOGA	PORESKA UPRAVA	Po Zapisniku Poreske uprave br.107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020..
UKUPNO	210.322.073,93			

Ukupna vrednost opreme koja je pod zalogom Poreske uprave na dan 31.12.2021.godine iznosi 223.519.295,54 dinara .

*zaloga 12629/Utovarivač CASE 1221E in.br 228-435-0001/

*zaloga 18271/2017 / Utovarivač FIAT HITAČI in.br. 082-330-0004/

**zaloga 4152/2020 / Utovarivač CASE 1221E in.br 228-435-0001 i / Utovarivač FIAT HITAČI in.br. 082-330-0004/

6c) Nekretnine, postrojenja i oprema u pribavljanju i nekretnine postrojenja i oprema uzeti u lizing preko jedne godine (knj.rn. 027 i 025).

-u dinarima	
Naziv	Ukupno
Zemljište u pripremi Loznica Iznos od 17.497.048,13 odnosi se na: Iznos od 13.323.733,05 dinara odnosi se na zemljište koje je preduzeće GP“Granit-Pešćar”a.d. Ljig kupilo i to: <ul style="list-style-type: none"> • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1874/2009 KO Loznica u iznosu od 4.889.468,96 dinara, površine 6h 29ari 99m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.1905/2009 KO Loznica u iznosu od 4.924.479,43 dinara, površine 3h 58ari 67m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.553/10 KO Loznica u iznosu od 1.698.518,00 dinara, površine 1h 65ari 38m2 • Po Ugovoru o kupoprodaji parcela ov.br.981/2010 KO Loznica u iznosu od 1.811.266,66 dinara, površine 2h 67ari 14m2 Na pomenutom zemljištu vršena su detaljna geološka istraživanja krečnjaka kao tehničko-građevinskog kamena u iznosu od 4.173.315,08 dinara, sa ciljem da se promeni namena zemljišta i vrši eksploatacija krečnjaka.	17.497.048,13
Zemljište u pripremi – Zidine kod Sirogojna	218.000,00
1.UKUPNO ZEMLJIŠTE U PRIPREMI	17.715.048,13

Naziv	Ukupno
Postolje za binder sito	1.500.000,00
UKUPNO RJ “Krečnjak “ Ba	1.500.000,00
Polovni drum.vib.	500.000,00
Polovni vibr.valjak	300.000,00
Pol. vibraciona	250.000,00
Mlin cekicar sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom	600.000,00
Celjusna drobilica sa elektromotorom i nosecom konstrukcijom	500.000,00
pantograf	80.000,00
Ukupno oprema u pripremi RJ „Fabrika mermera „	2.230.000,00
UKUPNO SREDSTVA ZA RAD U PRIPREMI:	3.730.000,00

Knj.rn.027	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljiste u pripremi (knj.rn.:02700,02701)	17.715.048,13	/	17.715.048,13
Objekti u pripremi (knj.rn.:02710,02711,02714, 02720-deo, 02721,02790)	64.583.641,33	48.289.351,99	14.794.289,34
Oprema u pripremi(knj.rn.:02720-deo)	10.889.574,47	/	10.889.574,47
Stanje na pocetku obračunskog perioda	93.188.263,93	48.289.351,99	44.898.911,94
Nabavkau toku godine objekti u pripremi	1.642.363,17	/	1.642.363,17
Aktiviranje u toku godine –gradj.objekti	-4.703.461,17		-4.703.461,17
Prodaja u toku godine Objekti u pripremi	-60.022.543,33	-48.289.351,99	-11.733.191,34
Prodaja u toku godine oprema u pripremi	-8.659.574,47	/	-8.659.574,47
Stanje na kraju obracunskog perioda	21.445.048,13	/	21.445.048,13
Knj.rn.025	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Nekret.uyete u liying preko 1 godine(02501)	556.510,58	/	556.510,58
UKUPNO 025+027 na kraju obracunskog perioda	22.001.558,71	/	22.001.558,71

6d) Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu(029)

Na ovom knjigovodstvenom računu iskazan je iznos od dinara 7.175.060,75.

Iznos od dinara 7.175.060,75 je obezvređen jer je proteklo više od godinu dana od dana uplate. Uplate su izvršene u 2010, 2011, 2012, 2019. i 2020. godini

Naziv dobavljača	Ukupno uplacen avans	Ispravka vrednosti	Sadasnja vrednost
Radosavljević Mile – Lukavica	6.447.083,20	6.447.083,20	0
Uskokovic Jasmina Lazarevac	100.000,00	100.000,00	0
Djukic Gordana Beograd	627.976,63	627.976,63	0
ukupno	7.175.060,75	7.175.060,75	0

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021.	31.12.2020.
	u 000 din	u 000 din
Učešće u kap.zav.pravnih lica u akcijama u zemlji-Pobeda	19.405.320,00	19.405.320,00
Učešće u kapit.zavisnih pravnih lica u udelima-Kamenolom Slovac	207.304.466,19	207.304.466,19
UKUPNO	226.709.786,19	226.709.786,19

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u akcijama u zemlji u iznosu od dinara **19.186.320,00** odnosi se na ucesce 70% u akcijskom kapitalu «Pobeda»A.D Ljig, sto cini 29.457 akcija, u vrednosti 200.000 EUR-a po srednjem kursu na dan uplate.

GP«Granit-Pescar »A.D. je postao vlasnik 70% akcijskog kapitala «Pobeda»A.D 17.12.2009.godine.

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima – Kamenolom Slovac iznosi dinara **207.304.466,19**. Na osnovu Ugovora o kupoprodaji i prenosu udela zaključenog dana 01.07.2011.god. i Rešenja Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik udela od 100% u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela od 100% u društvu iznosi **2.000.500,00** Eur-a od čega je **1.900.000,00** Eur-a uneto dana 19.10.2010. god.(oprema) i **150.000,00** Eur-a uneto dana 25.05.2011. god.(zemljište).

8. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

		31.12.2021.	31.12.2020.
		u 000 din	u 000 din
8a)	Materijal,rezervni delovi,alat i sitan inventar	9.663	10.848
8b)	Nedovršena proizvodnja i nedovrsene usluge i gotovi proizvodi	25.626	28.752
8c)	Roba	93	315
8d)	Placeni avansi za zalihe i usluge	/	8.187
	UKUPNO	35.382	48.102

9. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja na dan 31.12.2021. i 31.12.2020 .godine je sledeća:

u hiljadama dinara

	31.12.2021.			31.12.2020.		
	Bruto	Ispravka	Neto	Bruto	Ispravka	Neto
Potraživanja po osnovu prodaje	332.972	81.382	251.590	604.627	81.044	523.583
UKUPNO:	332.972	81.382	251.590	604.627	81.044	523.583

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2021.godine je sledeća:

u hiljadama dinara

		31.12.2021.		
		Bruto	Ispravka	Neto
9a)	Kupci u zemlji	86.365	66.271	20.094
	Sumnjiva i spor.potraž.ood kupaca u zemlji	4.261	4.261	/
	Ukupno 9a	90.626	70.532	20.094
9b)	Kupci u inostranstvu	10.850	10.850	/
9c)	Kupci u zemlji-maticna i zav.pr.lica	229.228	/	229.228
	Kupci u zemlji-povezana pr.lica	2.268	/	2.268
	Ukupno 9c	231.496		231.496
	UKUPNO(9a+9b+9c)	332.972	81.382	251.590

Promene na ispravci potraživanja u toku godine su sledece:

1.Stanje na pocetku godine	81.044
2.Smanjenje ispravke u toku godine	- 694
	80.350

Data ispravka u 2021 godini

Kto 20930 Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji 1.032

Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2021.sastoji se iz sledecih stavova:

1. Stanje ispravke vrednosti iz prethodnih godina	80.350
2. Data ispravka vrednosti 31.12.2021.god	1.032
SVEGA ISPRAVKA:	81.382

U prilogu sledi pregled kupaca od kojih se najviše potražuje:

1.	PZP "Beograd" Beograd	17.815.884,72
2.	»AUTO-KOP« Ljig	11.011.440,00
3.	JKP "Komunalac" Ljig	8.355.044,59
4.	"Putevi" AD Uzice	4.385.677,56
5.	"Inter impex" Beograd	3.848.383,80
6.	"LKW Nenad Rosic" Valjevo	3.490.014,79
7.	"Gemax" Beograd	2.793.252,60
8.	»Morso«d.o.o Beograd	2.139.491,84
9.	»Sigrad inzenjering« Beograd	1.453.250,41
10.	Ostali kupci	31.072.099,18
	Ukupno potr.od kupaca u zemlji	86.364.539,49

10. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	31.12.2021.		
	Bruto	Ispravka	Neto
Potr.od fondova(bolovanje,invalidi ,porodilj.)	2.694	2.694	/
Ost.kratk.potraz.iz posl./Pobeda	5.040	5.040	/
Potr.od osig.org.za nakn.stete	38	/	38
Porez na dodatu vrednost	648		648
10a)	8.420	7.734	686
10b) Potr.za vise placen porez na dobit	53	/	53
UKUPNO: (10a + 10b)	8.473	7.734	739

PDV u iznosu od dinara **647.377,79** odnosi se na:

535.189,14 knjizenja racuna ciji je datum izdavanja 2022. godina , a trosak se odnosi na 2021.godinu („EPS“ i „Telekom“ i

112.188,65 pretplata po osnovu obracuna za decembar 2021.godine.

11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	31.12.2021.		
	Bruto	Ispravka	Neto
11a) Kratk.kred.i zajm.-zav.pr.lica-Pobeda	15.773	15.773	/
11b) Ost.kratkorocni zajmovi	45	15	30
11c) -menice date na naplatu -ost.kratkor.plasm.-Slovac	3.735 <u>309</u> 4.044	<u>3.735</u> 3.735	 309
UKUPNO:	19.862	19.523	339

11a) Kratk.kredit i plasmani-maticna i zavisna pravna lica

Kratkoročni finansijski plasmani od dinara **16.236.477,02** odnose se na Ugovore o zajmu i Aneксе Ugovora zaključene između GP"Granit-Peščar"a.d. Ljig i "Pobeda" a.d. Ljig, gde "Granit-Peščar" odobrava zajam u novcu kao beskamatnu pozajmicu.

31.12.2016. izvršeno je obezvređenje knjiženjem na teret troškova knj.rn.58540-Obezvređenje kratk.fin.plasmana zav.pr.lica i u korist knj.rn.23900-Ispr.vrednosi kratkoročni krediti i zajmovi-zavisna pravna lica.

31.12.2018. izvršeno je „zatvaranje“ kratkoročnog kredita u iznosu od dinara **463.711,14** (kompenzacija) knjiženjem: smanjenja na knj.rn 23010-Krat.kred.i zajm.-Pobeda, smanjenja na knj. rn.23900-Ispravka vredn.kratk.kred.i zajm.zavisna pr.lica i u korist prihoda nj.rn.68540-Prihodi od uskladjivanja vrednosti kratk.fin.plasmana. 31.12.2019. stanje na knj.rn.23010- Krat.kred.i zajm.-Pobeda iznosi dinara**15.772.765,88**.

11b) Kratk.kredit i zajmovi u zemlji

Iznos od dinara **20.000,00** odnosi se na pozajmicu –Vesovic Slavko

Iznos od dinara **10.000,00** odnosi se na pozajmicu – Ikonik Dusko

Iznos od dinara **15.000,00** odnosi se na kratkoročni zajam odobren sindikatu.

Ukupno **45.000,00**

Izvršeno je obezvređenje potraživanja za zajam odobren sindikatu 2014. u iznosu od **15.000,00** dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23240-Ostali kratkoročni zajmovi(sindikatu), knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

11c) Ostali kratk.finansijski plasmani

Menice date na naplatu u iznosu od dinara **3.734.456,10** odnose se na menice koje je GP."Granit-Peschar" A.D. primio od preduzeca A.D."Vojvodinaput"Zrenjanin po osnovu duga za preuzetu robu.

Izvršeno je obezvređenje potraživanja 2014 u iznosu od 3.734.456,10 dinara(potraživanje je starije od godinu dana i neizvesna je naplata) koje je evidentirano na knj.rn.23804-Menice

date na naplatu, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542- Obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Ostali kratk.plasmani u zemlji-Slovac od dinara **3.322.725,05** odnose se na pozajmicu u iznosu od **238.617,03 dinara** po osnovu Ugovora o jemstvu br. 105050453000427842/050-II zaključenog dana 25.09.2012.godine, gde je GP."Granit-Pescar" A.D. jamac, a AIK banka poverilac po osnovu Ugovora o kreditu zaključenog između Kamenoloma Slovac DOO Lajkovac (dužnik) i AIK BANKE AD NIS (kreditor)."Kamenolom"Slovac je bio blokiran pa je GP."Granit-Pescar" A.D platio AIK banci dospelu kamatu na kredit Slovca, koja je knjizena na konto pozajmice.

Izvršeno je **obezvredjenje** dela potraživanja u 2014.-toj godini u iznosu od **238.617,03 dinara** (potraživanje je starije od godinu dana) koje je evidentirano na knj.rn.23832-Ostali kratkoročni plasmani u zemlji-Slovac, knjiženjem u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana i na teret troškova knj.rn.58542-obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana u zemlji.

Iznos od dinara **1.002.731,42** odnosi se na Ugovore o jemstvu zaključene u 2014.godini.

31.12.2016.godine izvršeno je **obezvredjenje** u iznosu od **1.002.731,42** dinara na teret troškova knj.rn 58540-Obezvredjenje krat.fin.plasmana zavisna pr.lica i u korist knj.rn.23990-Ispravka vrednosti ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana.

Iznos od dinara **530.010,00** odnosi se na uplate po Sporazumu br. 80 od 04.06.2018.godine.

Iznos od dinara **1.551.366,60** odnosi se na uplate na tekuci racun „Slovca“ u toku 2019.godine

Iznos od dinara **308.797,75** odnosi se na uplatu na tekuci racun Kamenolom Slovac, a na osnovu pravosnažnog sudskog rešenja 1P1 38/17(Koridori Srbije DOO za Granit).

U 2021.godini sprovedena je kompenzacija u iznosu od dinara . Stanje na ovom knj.racunu 31.12.2021.iznosi **308.797,75** dinara

12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021. u 000 din.	31.12.2020. u 000 din.
Tekući poslovni računi	127	127
Devizni račun	/	/
UKUPNO:	127	127

13. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31.12.2021. u 000 din	31.12.2020. u 000 din
Aktivna vremenska razgranicenja	/	89
UKUPNO:	/	89

14. VANBILANSNA AKTIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN.	Iznos DIN. EUR-a	Opis
88412	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
88413	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			88.099.581,26		

15. OSNOVNI KAPITAL

Akcijski kapital	129.103
<u>Ostali osnovni kapital</u>	<u>5.733</u>
UKUPNO	134.836

AKCIJSKI KAPITAL

04.09.2015.godine došlo je do promene vlasnika..

Vlasnička struktura ukupnog akcijskog kapitala od dinara **129.103.000**, na dan **31.12.2021**.godine je sledeća:

- „Nukleus“ DOO Lazarevac, broj akcija 32.261 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- „Inkop“ DOO Čuprija, broj akcija 32.259 odnosno 24,99% od ukupne emisije
- Beslač Milan, broj akcija 22.040 odnosno 17,07% od ukupne emisije
- Radosavljević Slobodan, broj akcija 21.515 odnosno 16,66% od ukupne emisije
- Mali akcionari, broj akcija 21.028 odnosno 16,29% od ukupne emisije

OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	31.12.2021.	31.12.2020.
Ostali osnovni kapital	5.733	5.733
UKUPNO	5.733	5.733

Ostali kapital od dinara **549.000** (sredstva Fonda zajedničke potrošnje iz perioda društvenog preduzeća),i ostali kapital od dinara **5.184.000,00** (izgrađeni stanovi).

16. REZERVE

Struktura rezervi na dan 31.12.2021. i 31.12.2020.godine iznosi:

u hiljadama dinara

	31.12.2021.	31.12.2020.
Statutarne i dr.rezerve	1.148	1.148
UKUPNO:	1.148	1.148

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» unknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

U 2014.godini iz ovog iznosa rezervi od **77.481.370,11** dinara pokriven je gubitak po Odluci broj 122-7 od 20.06.2014.godine u iznosu od dinara **76.333.473,36**.

Ukupne rezerve 31.12.2013. godine iznose **77.481.370,11** dinara i odnose se na:

Rezerve u 2005.godini	29.465.774,66	(po osnovu revalor.kapit. pre prel.na MRS)
	1.055.992,65	(5% x 21.119.852,99) dobit iz 2004.godine
Rezerve u 2006.godini	38.775.655,47	(50% x 77.551.310,93) dobit iz 2005.godine
	1.147.896,75	(rezerve po osnovu zemljišta)
	<hr/>	
	70.445.319,53	
Rezerve u 2007.godini	7.036.050,58	(10% x 70.360505,78) dobit iz 2006.godine
	<hr/>	
	77.481.370,11	

Rezerve od dinara **29.465.774,66** odnose se na rezerve po osnovu revalorizacije kapitala pre prelaska na MRS i povećane su zatvaranjem knjigovodstvenog računa 331 u 2005.godini.

Rezerve od dinara **1.055.992,65** odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 5% neto dobiti za 2004.godinu (21.119.852,99) raspodeli u statutarne rezerve.

Rezerve od dinara **38.775.655,47**, za koji iznos su povećane rezerve u 2006.godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 50% neto dobiti za 2005.godinu (77.551.310,93) raspodeli u rezerve.

Rezerve za druge namene u iznosu od dinara **1.147.896,75** su iskazane po osnovu rešenja broj 413-1/112 Poreske uprave-ekspozitura Ljig od 16.03.2006. i rešenja broj 413-1/113 od 16.03.2006. godine. Ovim rešenjem je u knjige GP«Granit-Peščara» uknjiženo zemljište u vrednosti od dinara **1.147.896,75**, a to su u stvari tržišne vrednosti zemljišta po rešenjima uvećane za porez na prenos apsolutnih prava.

Radi se o parcelama kultura neplodno, površina 10 ari 20 m² i kultura stambene zgrade površine 5 ari 53 m².

Parcele 9/1 površine 15 ari 73 m² su bile evidentirane do momenta privatizacije firme GP«Granit-Peščar» u knjigama firme, ali nisu bile u vlasništvu »Granit-Peščara« tako da su u momentu privatizacije isknjižene iz knjiga »Granit-Peščara« .

Rezerve od dinara **7.036.050,58**, za koji iznos su povećane rezerve u 2007. godini, odnose se na rezerve po osnovu odluke da se 10% neto dobiti za 2006.godinu (**70.360.505,78**) raspodeli u rezerve.

17. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE POSTROJENJA I OPREME

Iznos od **302.477.086,78** dinara odnosi se na stanje revalorizacionih rezervi po osnovu evidencije dela opreme po trzisnoj vrednosti. Procena trzisne vrednosti dela opreme je izvršena po Odluci broj 1/1 od 01.01.2017.godine.

Komisija za procenu trzisne vrednosti opreme, koja se u knjigama vodi po nabavnoj vrednosti, procenila je opremu po trzisnoj vrednosti. Procena opreme je vršena po amortizacionim grupama opreme, kojima oprema pripada.(Videti napomenu 6c).

18. GUBITAK

Ukupan gubitak iznosi **816.895.175,76** dinara odnosi se na :

18a.Gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 596.788.920, odnosi se na:

PERIOD	IZNOS GUBITKA	NAPOMENA
Gubitak ranijih godina	31.971.876,91	* 12.323.977,14- (11.998.169,00- rezerv. Za otpr. 325.808,14-prer.odl.por.knjiz. 2019.) +* 2.694.934,64-rez.za tros.obn.prir.bog.(knji.2020). - *2.694.934,64-ukid.rezerv. (knjiz.2021.) <u>+19.647.899,77(kamata Srbijasum knjiz.)2021</u> *31.971.876,91
Gubitak 2014	128.208.458,63	
GUBITAK 2017	110.560.371,49	
GUBITAK 2018	130.266.715,31	
GUBITAK 2019	195.586.267,53	
GUBITAK 2020.	195.231,08	
UKUPNO:	596.788.920,95	

-gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 12.323.977,17 odnosi se na:

* rezervisanja za otpremnine(MRS19) . Po obracunu rezervisanja za otpremnine iznos od dinara 11.998.169,00 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je 31.12.2019. stavom 350-Gubitak ranijih godina /404- rezervisanja za otpremnine i

-gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 2.694.934,64 odnosi se na:

* rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava . Po obracunu rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava iznos od dinara 2.694.934,64 se odnosi na prethodne godine, a proknjizen je u 2020.godini stavom: 350-Gubitak ranijih godina /401- Rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava.

2021.godine iznos od dinara 2.694.934,64 proknjizen je stavom:401 - Rezervisanja za troskove obnavljanja prirodnih bogatstava(2016-2019) / 350-Gubitak ranijih godina.

- * gubitak ranijih godina u iznosu od dinara 19.647.899,77 odnosi se na kamatu koja se odnosi na obavezu prema „Srbijasume“ Beograd, a uknjizena je po osnovu Sporazuma o nacinu izmirenja duga od 13.04.2021.godine. Ukupan iznos kamate po Sporazumu iznosi dinara 20.291.063,42, i odnosi se na period od 2016. Do 31.03.2021godine. Iznos kamate koji se odnosi na prethodne godine(19.647.899,77) knjizen je stavom 350- Gubitak ranijih godina / 460 – Obaveze po osnovu kamata

18b. Gubitak tekuće godine

Ukupan prihod	315.250.226,36
Ukupan rashod	- 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov.	- 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz	
Ranijih godina	<u>1.642.363,17</u>
Gubitak pre oporezivanja	-224.613.937,72

Odl.por.prihod per. **4.507.682,91**

Gubitak tekuće god.(2021.)-**220.106.254,81**

19.DUGOROCNA REZERVISANJA

Dugorocna rezervisanja iznose dinara **18.917.429,43** i odnose se na:

19a. rezervisanja za otpremine za odlazak u penziju u iznosu od dinara 15.819.942,00.

19b.rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava u iznosu od dinara 3.097.487,43.

Stanje na početku godine iznosi dinara **7.242.017,00**:Iznos od dinara 2.694.934,64 odnosi se na period zaključno sa 31.12.2019.godine , u 2020.proknjizen je stavom 350-Gubitak ranijih godina /401- Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava. Iznos od dinara 4.547.082,36 odnosi se na 2020.godinu i proknjizen je stavom 542-Troškovi obnavlj.prir.bogats. / 401- Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava.

31.12.2021.godine ukinuli smo rezervisanjau inosu od dinara 4.144.529,57 koja se odnose na prethodne godine, a nisu korisćena na sledeći način:

iznos od dinara 2.694.934,64 proknjizen je stavom:401 - Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava(2016-2019) / 350-Gubitak ranijih godina

iznos od dinara 1.449.594,93 proknjizen je stavom: 401 - Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava(2020-2021) / 678 Prihodi od ukidanja dugorocnih rezervisanja.

20. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

- Raćunov.osnovica sredstava	370.095.404,19
- Poreska osnovica sredstava	- <u>112.724.439,17</u>
	257.370.965,02
	257.370.965,02 x15%= 38.605.644,75

U 2021. godini na osnovu veće računovodstvene osnovice sredstava od poreske osnovice sredstava obračunata je poreska obaveza u iznosu od dinara **38.605.644,75**.

Pocetno stanje na kontu 498 –Odložene poreske obaveze po obračunu za 2020.godinu iznosi 43.113.327,66(43.113.327,66-38.605.644,75= 4.507.682,91 dinara tako da je

31.12.2021.godine dat **stav za knjiženje:**

4.507.682,91 -498 /722- 4.507.682,91

Iznos od dinara **4.507.682,91** je odloženi poreski prihod perioda (AOP 1062 bilans uspeha)

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

OPIS	31.12.2021. u hiljadama dinara	31.12.2021 . u evrima	31.12.2020. u hiljadama dinara	31.12.2020. u evrima
Deo ostal.dugor.obaveza koje dosp.do jedne god.repr.	1.521	/	1.521	/
Ostale kratkor.finan.obav. Radex	100	/	100	/
Ostale kratkor.finan.obav. Kamenolom Slovac	626.843	/	576.677	/
Ostale kratkor.finan.obav. Nukleus	7.713	/	7.713	/
Obaveze po osnovu Pozajmice- Jedinstvo Sevojno	1.242	/	1.242	/
Obaveze po osn.poz.Putevi Inzenjering	350	/	350	/
Ostale kratk.finan.ob.- Vladan Lazic	119	1.012,80	492	4.190,36
UKUPNO:	637.888	4.190,36	594.405	4.190,36

Kratkoročne finansijske obaveze od dinara 637.888.213,43 odnose se na:

Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine -REPROGRAM ELEKTRODISTRIBUCIJA

Osnovni dug prema JP »Elektrosrbiji« Kraljevo ED Lazarevac iznosio je 5.068.931,88 dinara po aneksu sporazuma broj 03-625 od 27.02.2003. godine o

reprogramiranju duga. Ovaj dug po aneksu reprogramiran je na 120 rata, tako da rata za otplatu duga iznosi 42.241,00 dinara.

Do sada je isplaćeno dinara 3.548.244,02 po osnovu osnovnog duga od ukupnog osnovnog duga (5.068.931,88 dinara), tako da preostali dug po osnovu osnovnog duga iznosi dinara **1.520.687,86** (KTO 42502).

Iznos od **626.843.178,17** dinara odnosi se na plaćanja koja je «Kamenolom Slovac» d.o.o. Lajkovac plaćao po racunima dobavljača za “Granit-Peščar” a.d. Ljig i to su sledeći dobavljači:

“EPS Snabdevanje” Lazarevac, “Rudex” Beograd, „Srbijasume“ Beograd, ”InfoSys” Uzice, ”Telekom” Srbija, „Institut za puteve“ Beograd, “Miranita” Ljig, “Mitronik” Ljig, i dr..

Iznos od dinara **7.713.284,05** sastoji se iz:

795.095,81 dinara odnosi se na jemstvo (plaćeno 07.03.2016. od strane „Nukleus“-a) po Sporazumu o izmirenju duga od 27.11.2015. godine između „Granit-Peščara“ i „Wirtgena“. Sporazum je potpisan na iznos od dinara 32.000.000,00., na 32 jednake mesečne rate od po 1.000.000,00 dinara, počev od 30.11.2015. Po Sporazumu solidarni jemci su „Nukleus“ DOO Lazarevac i „Inkop“ DOO Čuprija i

6.918.188,24 dinara odnosi se na ugovore (10 ugovora) o preuzimanju duga zaključenih u 2018. godini između „Granit-Peščara“, „Nukleus“-a i radnika „Granita“ na osnovu kojih „Nukleus“ preuzima obaveze „Granita“ po osnovu plaćanja po presudama.

Iznos od **1.241.976,20** dinara odnosi se na Ugovor o zajmu novca zaključen dana 20.12.2013. godine na iznos od 3.500.000,00 dinara između “Jedinstvo” Sevojno kao zajmodavca i GP “Granit-Peščar” a.d. Ljig kao zajmoprimca. Zajam se daje kao beskamatna pozajmica.

Iznos od **119.087,15** dinara odnosi se na Ugovor o naknadi za ekspropisanu parcelu zaključen dana 07.07.2016. godine između GP »Granit-Peščar« AD i Lazić Vladana iz Ba.

Vrednost naknade za ekspropisanu parcelu iznosi 18.450,00eur-a . U toku 2016. godine isplaćeno je po osnovu ove obaveze 1.623,28eur-a u dinarskoj protivvrednosti.

U 2017. godini po navedenom Ugovoru plaćeno je 5.102,33eura.

U 2018. godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.946.21eura.

U 2019. godini po navedenom Ugovoru placeno je 1.698,14eura

U 2020. godini po navedenom Ugovoru placeno je 3.889,68eura

U 2021. godini po navedenom Ugovoru placeno je 3.177,56eura

Stanje obaveze 31.12.2021. godine iznosi **1.012,80** eur-a /119.087,15din./.

22.PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

	31.12.2021. u 000 dinara
Primljeni avansi,depoziti i kaucije	559
UKUPNO:	559

Primljeni avansi– specifikacija:

1.PLAN PROJEKT	487.998,95
2. SZKTR«MATIJAŠEVIĆ« BARZILOVICA	70.423,33
UKUPNO:	558.422,28

23. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

23a	Dobavljači zavisna pr.lica u zemlji	71
23b	Dobavljači u zemlji (kto43500+43501)	90.356
23c	Ostale obaveze iz poslovanja	11.141
23	UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	101.568

23b)Dobavljači u zemlji - veci iznosi(kto43500)

1.	JP „SRBIJASUME“/0573/	24.152.454,33
2.	„EKSPLOZIVI RUDEX“DOO BEOGRAD/0010/	14.071.201,04
3.	„CEVAS CO“ DOO LAZAREVAC/5966/	7.787.908,19
4.	DUNAV OSIGURANJE BEOGRAD/0251/	6.945.258,03
5.	JKP „KOMUNALAC“ LJIG/0211/	3.862.653,72
6.	EPS SNABDEVANJE DOO/S7265/	3.770.460,34
7.	„EPS SNABDEVANJE „ BEOGRAD/S7419/	3.670.877,67
8.	„DIJAMANT-MINERAL“ NEMENIKUCE/0230/	1.850.099,41
9.	„ASTRA SB“ DOBANOVCI/5958/	1.487.426,36
10.	OSTALI DOBAVLJACI	14.032.079,13
	UKUPNO(KTO 43500)	81.630.418,22

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu **2067/2018** od 20.02.2018.godine prema Založnom poveriocu Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa PO Beograd, a na osnovu Zaključka broj I.IV.24/17 od 14.02.2018.. Na osnovu navedenog Rešenja Zalogodavac zalaže 100% udela zalogodavca u privrednom subjektu „Kamenolom Slovac“ DOO Lajkovac. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 22.155.632,35. Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 22.275.691,35. Dan dospelosti potraživanja 13.03.2017.

Uvidom u Registar zaloga u APR-u 25.03.2022.godine GP „Granit Peščar“ AD Ljig ima Zalogu **2079/2018** od 20.02.2018.godine prema Založnom poveriocu Javno preduzeće za gazdovanje šumama „Srbijašume“ sa PO Beograd, a na osnovu Zaključka broj I.I.176/16 od 14.02.2018.i Resenja br..1. II.240/2016 od 10.11.2016.godine. Na osnovu navedenog Rešenja Zalogodavac zalaže 100% udela zalogodavca u privrednom subjektu „Kamenolom Slovac“ DOO Lajkovac. Osnovni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 6.867.312,90 Maksimalni iznos obezbedjenog potraživanja iznosi dinara 7.162.952,23. Dan dospelosti potraživanja 10.11.2016.godine.

23b)Dobavljači za osnovna sredstva - specifikacija(kto43501)

1.”TRECA PETOLETKA” DOO Beograd	6.656.477,96
2. Banković Milena Valjevo	1.016.404,73
3.Nikola Jovanovic Lajkovac-Slovac	568.145,98
4. „Logisticteam Sekulic“Beograd	485.074,01
UKUPNO:	8.726.102,68

23c)Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od dinara *11.141.018,78 odnosi se najvećim delom na sledeće obaveze:

- Po Ugovoru o kupoprodaji i prenosu udela zaključenom dana 01.07.2011.god. i Rešenju Agencije za privredne registre od 20.07.2011. godine G.P.”Granit-Pescar”a.d.Ljig je postao vlasnik 100% udela u privrednom društvu “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac. Kupoprodajna cena udela iznosi 2.000.500,00 Eur-a.

Vrednost nenovčanog uloga sastoji se od opreme u vrednosti od 1.900.000,00 Eur-a odnosno 201.456.620,00 dinara, koja je unesena (dokapitalizacija) 19.10.2010.god. i zemljišta u vrednosti od 150.000,00 Eur-a odnosno 14.529.405,00 dinara, koje je uneseno (dokapitalizacija) 25.05.2011.god.

Dug prema “Borverku” d.o.o. Lajkovac za kupovinu udela “Kamenolom Slovac” d.o.o. Lajkovac na dan 31.12.2021. godine iznosi *572.588,60 dinara (4.835,84 EUR).

-31.12.2021.godine stanje obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga(za poreze i doprinose na zarade i PDV) iznosi *10.011.4129,90 dinara.

Po osnovu Sporazuma o odlaganju plaćanja poreskog duga(reprogram) od 10.03.2021. sa Poreskom upravom,plaćanje dugovanog poreza odlaze se na 40 jednakih rata.

U Sporazumu je sadržana i obaveza po osnovu uvećanja poreskog duga(za poreze i doprinose na zarade i PDV) u iznosu od 13.348.173,20dinara (13.348.173,20/40=333.704,30)

Utoku 2021.godine placeno je 10 rata (3.337.043,30)

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (knj.rn.45, 46, 47 i 48)

Knj.racun	31.12.2021. u 000 dinara	31.12.2020. u 000 dinara
45	74.130	113.320
46	277.192	278.538
24a)45+46	351.322	391.858
47	75.604	118.877
48	146.482	98.692
24b(47+48	222.086	217.569
24 (24a + 24b)	573.408	609.427

24a. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.2021. u 000 dinara	31.12.2020. u 000 dinara
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (KTO 450)	21.451	20.704
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 451)	9.522	16.832
Obaveze na doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (KTO 452)	23.091	40.379
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca (KTO 453)	20.066	35.077
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju (KTO 454)	/	156
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju (KTO 455)	/	80

Obav.za por.i dop.na nakn.zarada koje se refun.	/	92
S V E G A 45	74.130	113.320
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	266.692	265.321
Obaveze za dividende	1.407	1.407
Obaveze za učešće u dobiti	1.380	1.380
Obaveze prema zaposlenima	5.787	8.425
Ostale obaveze	1.926	2.005
SVEGA 46	277.192	278.538
UKUPNO 24a	351.322	391.858

Obaveze za neto zarade (KTO 450) iznose dinara **21.450.689,77** i odnose se na zarade za XI/2021 , XII/2021 i deo zarada za VII, VIII, IX i X mesec 2021.godine(obustave od zarada).

Obaveze za porez na zarade (KTO 451)

9.521.756,23- obaveze za porez na zarade 31.12.2021.odnose se se na obaveze :

2.309.449,17za zarade za XI i XII mesec 2021.godine

7.212.307,06 odnosi se na obaveze koje su u **REPROGRAMU po osnovu SPORAZUMA sa PORESKOM UPRAVOM od 10.03.2021.za:**

Bonus za : V, VI, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine

Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX i XI mesec 2019 godine

Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine.

Doprinosi (KTO 452 i 453)

43.157.787,81- obaveze za doprinose na zarade 31.12.2021 odnose se se na obaveze:

10.311.802,12 za zarade za XI i XII mesec 2021.godine

32.845.985,69 odnosi se na obaveze koje su u **REPROGRAMU po osnovu SPORAZUMA sa PORESKOM UPRAVOM od 10.03.2021. za:**

Bonus za : V, VI, VIII, IX, X, XI i XII mesec 2018.godine

Bonus za : II, III, IV, V, VI, VII, VIII,IX i XI mesec 2019 godine

Zarade za: III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X(deo) i XII mesec 2019.godine.

Doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 5.275.507,14 dinara koji se odnosi na period V, VI, VII, VIII i IX mesec 2011.godine je isknjižen po osnovu sravnjenja sa poreskom upravom. Poreska uprava je iznos o 5.275.507,14 otpisala po osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga od 18.12.2012.godine.U knjigama „Granit Pescara“ ovo smanjenje je evidentirano 2016.godine

11.02.2020. godine podnet je Zahtev za odlaganje plaćanja starog fiskalnog duga :

Glavna poreska obav.za odlaganje (porezi i doprinosi na zarade , PDV, porez na pren.aps.prava i 5% uvecane por.duga) Stanje na dan 26.02.2020.	Kamata Stanje na dan 26.02.2020.	Ukupno usaglašen dugovani porez Na dan 26.02.2020.god	50% kamate za odlaganje	Ukupno za odlaganje	50% uslovno otpisane kamate
1	2	3(1+2)	4	5(1+4)	6(2-50%)
168.124.521,03	189.694.682,42	357.819.203,45	94.847.341,21	262.971.862,24	94.847.341,21

26.02.2020. godine potpisan je ZAPISNIK broj 107-433-12-02487/2020-1000 o usaglasenom stanju poreskog duga po osnovu javnih prihoda.

10.03.2021.godine potpisan je SPORAZUM sa Ministarstvom finansija br.33-00-00001/2021-01, o odlaganju placanja dugovanog poreza.

Po osnovu Sporazuma je konstatovano:

1.Da poreski obveznik-Granit sa stanjem na dan 26.02.2020.godine ima ukupno usaglasen dugovani porez(glavna poreska obaveza 168.124.521 i kamata 189.694.682,42 dinara) u iznosu od 357.819.203,45 dinara, a po racunima za uplatu javnih prihoda i u iznosima prema teritorijalnoj pripadnosti iz Zapisnika o usaglasenom stanju dugovanog poreza broj:107-433-12-02487/2020-1000 od 26.02.2020.godine, ali da trazi odlaganje placanja dugovanog poreza u iznosu od 262.971.862,57 dinara(glavne poreske obaveze 168.124.521,03 dinara i kamate 94.847.341,54 dinara) iz zahteva za odlaganje placanja dugovanog poreza broj:107-433-22-02386/2020-2000 od 11.02.2020.godine.

2.Da ispunjavamo uslove za odlaganje placanja poreskog duga

3.Da je Granit dao sredstvo obezbedjenja naplate ukupno usaglasenog dugovanog poreza – u vidu zaloge na pokretnim stvarima, po osnovu Resenja APR-a Zl.br.4152-1/2020 od 09.10.2020.godine i Resenja APR-a Zl.br.5342/2020 od 03.07.2020.godine, kao i upisanih hipoteka prvog reda na nepokretnostima po osnovu Resenja Republickog godetskog zavoda , Sluzba za katastar nepokretnosti Ljig, broj 952-02-012-010-21496/2020. od 12.11.2020., sve u korist Republike Srbije, a koj ne mogu biti manja od visine ukupno usaglasenog dugovanog poreza cije se placanje obezbedjuje, odnosno koja ne mogu biti manja od 120% visine ukupno usaglasenog dugovanog poreza cija se naplata obezbedjuje u celosti.

Placanje dugovanog poreza odlaze se na 40 jednakih rata.

Obavezni smo da za vreme za koje je odloženo plaćanje dugovanog poreza obracunavamo i placamo kamatu po stopi jednako godisnjoj referenbnoj stopi NBS. Ukoliko redovno izmirujemo rate dospelih obaveza koje su odložene, uključujući i tekuće obaveze u skladu sa zakonom, otpisuje nam se 50% kamate koja se odnosi na taj dug plaćen u tom periodu, po isteku svakih 12 meseci, do izmirenja tog u potpunosti, osim kamate u slučaju kada su obaveze utvrđene rešenjem u postupku poreske kontrole.

Ukoliko pre isteka roka plaćanja dugovanog poreza na rate u skladu sa zakonom isplatimo dugovani porez u potpunosti, otpisuje nam se 50% kamate na taj dug, osim kamate u slučaju kada su obaveze utvrđene rešenjem u postupku poreske kontrole.

U toku 2021.godine izmirili smo 10 rata reprograma po Sporazumu od 10.03.2021.godine sto iznosi dinara 65.742.965,58 (42.031.129,65 dinara odnosi se na glavni dug, a iznos od dinara 23.711.836,15 odnosin se na kamatu) Iznos jedne rate reprograma iznosi dinara 6.574.296,58(4.203.113,03 gl.dug + 2.371.183,5 kamata)

Obaveze po osnovu kamata se odnose na:

- u hiljadama dinara

Obaveze po osnovu kamata - Naknada za korišć.mineralnih sirovina	47.276
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – poreze i doprinose na zarade, PDV, lokalne poreze	11.314
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode- REPROGRAM od 10.03.2021.godine	165.983
Kamata za neblagovremeno plaćene javne prihode – lokalne poreze	4.586
Obaveze po osnovu kamata –(Komercijalna banka,raiffeisen banka, Lenze)i	57
Obaveze po osnovu kamata-elektrodistribucija /reprogram	1.097
Ostale kamate po kupoprodajnim odnosima u zemlji /Elektrosrbija ,EPS Snabdevanje PTT Srbija)	34.360
Obaveze po osnovu kamate/ostale/	2.019
UKUPNO:	266.692

Obaveza za neto dividendu prema gospodinu Vasiliju Mičić iznosi **1.208.409,72** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema, gospodinu Vasiliju Mičiću iznosi 2.173.722,01 dinara.Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.847.663,71 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 326.058,30 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za neto dividendu prema malim akcionarima iznosi dinara **198.287,23** (po knjigama).

Bruto obaveza za dividendu prema malim akcionarima iznosi 233.824,72 dinara. Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 198.751,01 dinara i obaveze za porez na dividendu u iznosu od 35.073,71 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveza za učešće zaposlenih u dobiti u neto iznosu od dinara **1.380.544,37** odnosi se na deo neto dobiti koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007. godine. (po knjigama).

Bruto obaveza za učešće zaposlenih u dobiti iznosi 1.850.159,46 dinara. Bruto obaveza sastoji se od neto obaveze za isplatu u iznosu od 1.572.635,54 dinara i obaveze za porez u iznosu od 277.523,92 dinara (na osnovu aktuelnih propisa).

Obaveze prema zaposlenima iznose **5.787.394,08** dinara i odnose se na:

- obaveze prema zaposlenima za prevoz na službenom putu **2.060,00** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu **108.595,83** dinara;
- obaveze prema zaposlenima za dnevnice na službenom putu u inostranstvo **63.832,68** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za prevoz na rad i sa rada **3.453.766,02** dinara,
- obaveze prema zaposlenima za otpremninu od dinara **1.636.016,56** koje su ukalkulisane a neisplaćene otpremnine po osnovu odlaska radnika u penziju,
- druge obaveze prema zaposlenima **523.122,96**.

Ostale obaveze iznose **1.925.016,68** i odnose se na:

- obaveze po ugovoru o privremenim i povrem.poslovima **24.300,00**
- obav.po dr.ugov.-neto iznos –zakup nepokretnosti **43.533,32**,
- obaveze za obustave od neto zarada zaposlenih **1.402,76** dinara,
- obaveze za članarine privrednim komorama po obračunu ličnog dohotka u iznosu od **1.450.966,81** dinara,
- obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima u iznosu od **396.932,55** dinara,
- Ostale obaveze – putarine **6.935,00** dinara,
- Ostale obaveze – parking **325,00** dinara,
- Obaveze koje nisu obuhvaćene drugim računima **621,24**din.

24b . OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost sastoje se iz:

	31.12.2021. u 000 din.	31.12.2020. u 000 din.
I Obaveze za porez na dodatu vrednost	75.604	118.877
II Obaveze po osnovu ostalih javnih prihoda		
Obaveze za porez na imovinu	5.694	7.554
Obaveze za porez na prenos apsolut.prava	1.399	288
Obaveze za poreze-komunalna taksa	193	254
Naknada za korišćenje eksploataciju	134.903	85.728

mineralnih sirovina		
Naknada za korišćenje šuma	120	120
Naknada za odvodnjavanje	141	/
Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine	1.892	2.601
Obaveze za porez na ostale prihode	470	470
Obaveze za porez na dividendu	383	383
Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine	1.287	1.294
II	146.482	98.692
UKUPNO 24b	222.086	217.569

Za iznos duga na dan 26.02.2020.god. od dinara 100.805.529,83 18.03.2021.godine potpisan je SPORAZUM sa Ministarstvom finansija br.33-00-00001/2021-01, o odlaganju placanja dugovanog poreza na 40 rata. Rata reprograma iznosi dinara 2.520.138,25.

Utoku 2021.godine ispaceno je po osnovu reprograma za PDV 10 rata(25.201.382,50). Posle ovih placanja stanje duga za PDV(koji je u reprogramu) iznosi dinara 75.604.147,33.

..

Obaveze za porez na imovinu (KTO 48200)

5.694.580,91 – ukupna obaveza za porez na imovinu na dan 31.12.2021. i odnosi se na porez na imovinu:

- 5.413.314,30- Opstina Ljig
- 63.339,83 –Opstina Gornji Milanovac
- 211.666,01-Opstina Valjevo
- 4.455,77-Opstina Mionica
- 1.805,00-Opstina Lajkovac

Po Resenju br.06/1-433-2/237/20/2000 od 02.11.2020. godine Gradska uprava grada Valjeva je odložila placanje dugovanog poreza na imovinu u iznosu od dinara 273.196,42(osnovni dug 130.431,85 i kamata 142.764,57) na 40 rata.

Do 31.12.2021.godine placeno je 8 rata reprograma. Iz razloga neredovnog placanja obaveza po reprogramu, izgubili smo pravo placanja u ratama(dug je u blokadi)

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opstini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu izmedju Opstine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu poreza na imovinu u iznosu od dinara 9.422.761,94 od cega je glavni dug 7.379.069,85 dinara i kamata 2.043.692,09 dinara.

Do 31.12.2021.godine placeno je 6 rata po reprogramu.

Obaveze za porez na prenos apsolutnih prava na dan 31.12.2021.godine iznosi dinara 1.398.893,50.

275.076,85 je obaveza na dan 31.12.2015. Obaveza plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava nastala je pre 01.10.2012.godine.

48.922,36 je obaveza uknjizena u 2018.godini: po Resenju 413-1/338/11(44.550,00) i po osnovu spravnjenja (valorizacija 4.372,36).

2019. godine placeno je 44.292,22 dinara (18.12.2019. –prinudna naplata)

2020.godine uknjizena je obaveza u iznosu od 14.200,00 dinara, a placeno je 5.470,80dinara

2021.uknjizena je obaveza u iznosu od dinara 1.242.747,05, a placeno je 137.102,26(1.242.747,05-137.102,26=**1.105.644,79**)

Deo obaveze za porez na prenos apsolutnih prava je u reprogramu u iznosu od dinara 6.420,62. Po tom osnovu placeno je 10 rata.(1.605,10)

Stanje obaveza za komunalnu taksu 31.12.2021.iznosi dinara 193.109,30.

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opštini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu između Opštine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu obaveza za komunalnu taksu u iznosu od dinara 332.926,08 od čega je glavni dug 254.317,01dinara i kamata 78.609,07 dinara.

U toku 2021.godine uknjizena je obaveza za 2021.godinu u iznosu od dinara 74.911,25, i izvršeno je plaćanje u iznosu od dinara 136.118,92

Naknada za korišćenje eksploataciju mineralnih sirovina (KTO 48220) na dan 31.12.2021.god.iznosi dinara 134.903.433,45.

Uradjen je Sporazum o odlaganju plaćanja duga po osnovu naknade za korišćenje mineralnih sirovina i geotermalnih resursa 07.06.2017. godine u ukupnom iznosu od dinara 50.692.094,77 na dan 15.05.2017. godine.

Koji čine osnovni dug u iznosu od dinara 40.550.060,37 i kamata u iznosu od dinara 10.142.034,40 na 24 jednake mesečne rate. Rata iznosi 2.112.170,62 dinara i plaća se svakog 26-tog u mesecu.

Sporazum je potpisan od strane GP “Granit Pešćar” AD Ljig i od strane Ministarstva rudarstva.

Prva rata po Sporazumu dospeva za plaćanje 26.06.2017.god.

Poslednja rata po Sporazumu dospeva 26.05.2019.godine.

Do 31.12.2019.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Do 31.12.2020.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Do 31.12.2021.godine nije plaćena nijedna rata po Sporazumu.

Obaveze za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine (KTO 48293)

1.892.217,62- Obaveza za naknadu za zaštitu i unapredjenje životne sredine na dan 31.12.2021. sastoji se iz:

1.614.739, 14 Opština Ljig

277.478,48 Opština Valjevo

Po Resenju br.06/1-433-2/237/20/2000 od 02.11.2020. godine Gradska uprava grada Valjeva je odložila plaćanje dugovane naknade za zastitu i unapredjenje zivotne sredine u iznosu od dinara 1.204.668,74(osnovni dug 489.093,80 i kamata 715.574,94) na 40 rata

Podnesen je zahtev za odlaganje poreskog duga Opštini Ljig 02.04.2021.godine . Po osnovu Ugovora o jemstvu između Opštine Ljig i Kamenoloma Slovac, Kamenolom Slovac je jemac za reprogram duga Granita po osnovu naknade za zaštitu i unapređenje životne sredine u iznosu od dinara 2.807.232,90 od čega je glavni dug 2.011.489,28 dinara i kamata 795.743,62 dinara.

Obaveze za porez na ostale prihode u iznosu od dinara **469.615,09** odnosi se na porez na neto dobit koja je raspoređena zaposlenima kao učešće u dobiti Odlukom Skupštine broj 843 od 14.06.2007.

Obaveza za porez na dividendu u iznosu od dinara **383.333,86** odnosi se na obavezu za porez za neisplaćenu dividendu:

- Porez od dinara 347.796,37 za neisplaćenu dividendu gospodinu Vasiliju Micic
- Porez od dinara 35.537,49 za neisplaćenu dividendu malim akcionarima

Obaveze za ostale poreze i doprinose i druge dažbine u iznosu od dinara **1.286.716,61** odnosi se na:

- Naknada po rešenju za prevodjenje zemljišta u iznosu od dinara 12.326,70 (Naknada po Ugovoru iz 2010.godine, zemljište je kupljeno od Mila)
- Obaveze za porez po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 61.421,00 (Palisad)
- Obaveze za PIO po osnovu drugih prihoda u iznosu od dinara 67.564,00 (Palisad)
- Obaveze za porez na prevoz u iznosu od dinara 182.155,91 (*5.552,20)
- Obaveze za porez po ugovoru o dop.radu od dinara *44.620,27
- Obaveze za PIO po ugovoru o dop.radu od dinara *58.006,37
- Obaveze za porez po ug.o zakupu 83.231,58
- Obaveze po ug.o privr. i povr.posl. i ugov.o delu 726.304,84(*306.827,04)
- Obaveze po osnovu kor.sopst.autom.u sl.svrhe 51.085,94

*Deo ovih obaveza u iznosu od dinara *415.005,88 nalazi se u Reprogramu od 10.03.2021.godine

25. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA(2021.god)

I Ukupna aktiva - Obaveze- Dugorocna rezervisanja = Gubitak iznad visine kapitala

993.266(aop0059) – 1.370.946(aop;0415+0429+0431) = - 377.680

26. VANBILANSNA PASIVA

Konto	Naziv konta	Dokument	Opis knjiženja	Iznos DIN	Iznos EUR-a	Opis
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po Resenju Poreske uprave od 30.03.2015.		43.042.596,12		
	Uknjizene hipoteke na imovinu	Po resenju I br.421/14 Od 21.05.2015. Elektrodistribucija		45.056.985,14		
	UKUPNO:			88.099.581,26		

27. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Struktura prihoda od prodaje robe na dan **31.12.2021. i 31.12.2020.** godine je sledeća

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
27 Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	949	792
Svega prihodi od prodaje robe	949	792

Prihodi od prodaje robe na domacem tržištu iznose dinara 949.405,60 i odnose se na prodaju robe zavisnom pravnom licu »Slovac« u iznosu od dinara 947.444,00 i prodaju robe ostalim domaćim kupcima u iynosu od dinara 1.961,60.

28.PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga na dan **31.12.2021. i 31.12.2020.** godine je sledeća:

	2021.	2020
Prih. od prod. proizv. i usluga mat.i zav.pr.lic.u zemlji	278.311	438.905
Prih. od prod. proizv. i usluga na ostalim kupcima	7.052	8.333
Svega prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domacem tržištu	285.363	447.238

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim pravnim licima iznose dinara

278.310.802,47 i odnose se na prodaju gotovih proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima „Kamenolom Slovac“ DOO (278.280.649,08) i „Pobeda“ AD Ljig(30.153,39).

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu ostalim kupcima iznose dinara **7.051.804,40** i odnose se najvećim delom na prodaju proizvoda kupcima: „Cevas“ Lazarevac, „Eksplzivni Rudex“ doo Beograd, i dr. pravna i fizicka lica.

29. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od aktiviranja robe za sopstv.potrebe	220	/
UKUPNO:	220	/

30. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	/	24.367
UKUPNO:	/	24.367

31. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVR. I GOTOVIH PROIZVODA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka-gotovi proizvodi	3.126	/
UKUPNO:	3.126	/

32. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Direktna davanja-COVID	6.813	19.477
Drugi poslovni prihodi	12	/
UKUPNO:	6.825	19.477

PRIHODI od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.(COVID- direktna davanja) iznose dinara 6.813.502

33.PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prih.od uskl.vredn.ostale imovine	104	/
UKUPNO:	104	/

34. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Nabavna vrednost prodate robe	1.146	586
UKUPNO:	1.146	586

Nabavna vrednost prodate robe od dinara od 1.146.305,88 odnosi se na troškove nabavke prodate robe .

35. TROŠKOVI MATERIJALAGORIVA I ENERGIJE

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2021 u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi materijala za izradu	18.447	24.796
Troškovi ostalog materijala	8.798	9.744
Troškovi rez.delova	15.523	18.101
Troškovi jednokr.otpisa alata i inventara	2.426	1.513
Troškovi goriva i energije	63.936	100.850
UKUPNO TROSKOVI MATERIJALA GORIVA I ENERGIJE	109.130	155004

Troškovi materijala za izradu od dinara 18.447.175,56 odnose se na troškove koji se direktno uračunavaju u cenu koštanja proizvoda i usluga i najvećim delom se odnose na troškove eksploziva, segmenata za testere, natron vreća.

Troškovi ostalog materijala od dinara 8.797.657,10 su troškovi za ostali i kancelarijski materijal.

Troškovi rezervnih delova iznose 15.523.458,28 dinara.

Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara iznose 2.425.536,20 dinara.

Troškovi goriva i energije od dinara 63.936.153,37 sastoje se iz troškova električne energije(24.789.985,19) nafte, benzina(39.146.168,18).

36. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
36a)Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	162.177	161.099
36b)Trošk.por.i dopr. na zarade i nakn. zar. na teret poslodavca	27.338	27.238
36c)Ostali lični rashodi i naknade	4.354	7.020
UKUPNO:	193.869	195.357

Troškovi zarada i naknada zarada u iznosu od **162.177.082,14** dinara odnose se na ukalkulisane zarade i bonus za 2021.godinu.

Prosečna neto zarada za **2021.** godinu po radniku iznosi 67.713,78

Prosečna neto zarada za **2020.** godinu po radniku iznosi 63.593,65

Prosečna bruto zarada za **2021.** godinu po radniku iznosi 93.852,48

Prosečna bruto zarada za 2020. godinu po radniku iznosi	88.321,80
Broj radnika na bazi casova rada za 2021.god.iznosi	144
Broj radnika na bazi casova rada za 2020.god.iznosi	152

Ostali lični rashodi i naknade sastoje se iz:

Troškovi prevoza na posao i sa posla	3.703
Dnevnice u zemlji	63
Solidarna pomoc	172
Otpremnina –penzija i teholoski visak	57
Pomoc u slucaju smrti zaposl.ili cl.porodice zaposl.	10
Ostali licni rashodi	239
Troš.nakn.giy.licima po ostalimugov.	110
UKUPNO:	4.354

37. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

Struktura troškova amortizacije i rezervisanja na dan **31.12.2021.** i **31.12.2020.** je sledeća:

	2021. u 000 din.	2020 u 000 din.
Troškovi amortizacije	26.791	28.027
UKUPNO:	26.791	28.027

38.RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

	2021. u 000 din.	2020 u 000 din.
Obezvredjenje ostale imovine	8.702	635
UKUPNO:	8.702	635

39. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi transportnih usluga i PTT usluge	57.009	622
Troškovi usluga održavanja	9.731	8.529
Troškovi ostalih usluga	53.085	51.357
Svega troškovi proizvodnih usluga	119.825	60.508

Troškovi transportnih usluga sastoje se iz :

Troškovi prevoza proizvoda	56.469.983,54
Troškovi PTT usluga	538.715,69
UKUPNO:	57.008.699,23

Troškovi transportnih usluga u iznosu od dinara 56.469.983,54 odnose se najvećim delom na uslugu prevoza gotovih proizvoda (iz RJ Krecnjak Ba) od stane „Nukles“Lazarevac. „ Nukleus“ je uslugu prevoza fakturisao Kamenolomu Slovac, a Kamenolom je prefakturisao Granitu.

Troškovi usluga održavanja od 9.731.419,15 dinara odnosi se na troškove održavanja opreme i to najvećim delom:popravke bušilice, viljuškara, remont pumpe, montaža traka,popravka kamiona,popravka elektromotora, krpljenje i montaža guma.

Troškovi ostalih usluga sastoje se iz:

- Troškovi komunalnih usluga	148.378,33
- Troškovi putarina	325.370,00
- Troškovi usl.zast.na radu	143.500,00
- Troškovi ostalih proizv. usluga	51.944.566,96
- Usluge koje se prefakt.Slovcu	452.510,00
- Usluge koje su prefakt.dr.pr.licima	70.153,39
UKUPNO	53.084.478,68

Troškovi ostalih proizvodnih usluga u iznosu od **51.944.566,96** najvećim delom odnose se na usluge koje su za nas vrsile firme:

- „Kamenolom Slovac“(usluge rada drobilica GIPO I MECO) 38.989.454,80 (knj.rn.53993-deo)
- „Kamenolom Slovac“(usluge koje su vrsene u „Granitu“ a fakturisane „Slovcu“, a koje je „Slovac“prefakturisao „Granitu“ –najvecim delom usluge busenja „Geomag“ „Dinatek“ „Juvip“ -knj.rn.53993-deo i 53931) 3.007.082,16

• „Cevas“Lazarevac (rad gradj.mašina-bagera • Knj.rn.53990-deo)	9.723.020,00
• „Institut za puteve“(usl.laborat.ispitivanja) (knj.rn.53990-deo)	225.010,00
	51.944.566,96

40.TROSKOVI REZERVISANJA

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Troškovi dugorocnih rezervisanja-otpremnine	1.161	5.044
UKUPNO:	1.161	5.044

41. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	2021	2020
Troškovi neproizvodnih usluga	1.114	1.097
Troškovi reprezentacije	4	14
Troškovi premije osiguranja	90	318
Troškovi platnog prometa	197	/
Troškovi poreza	51.489	16.328
Ostali nematerijalni troškovi	675	473
Svega nematerijalni troškovi	53.569	18.230

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 1.114.350,50 odnose se na: reviziju finansijskih izvestaja(293.962,50), održavanja programa(infosys-519.258,00), brokerske usluge(104.000,00), troškovi advokatskih usluga(41.400,00) i druge usluge(155.730,00).

Troškovi poreza u iznosu od **51.488.433,52** odnose se na porez na:

koriscenje i eksploataciju.min.sirovina	49.175.626,92
porez na imovinu za 2021.god.	1.597.266,46
naknada za zas.i unapredj.zivotne sredine	500.000,00
ostali porezi(komunalna taksa, nakn.za koriscenje voda)	215.540,14
UKUPNO	51.488.433,52

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od **674.561,96** dinara odnose se najvećim delom na troškove administrativnih i sudskih taksi.

42. FINANSIJSKI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od kamata („Komunalac“)	561	935
Pozitivne kursne razlike(kupci u inostranstvu)	/	1
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	/	3
UKUPNO:	561	939

43. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

		2020. u 000 din.	2020. u 000 din.
43a	Rashodi kamata	15.192	35.511
43b	Negativne kursne razlike i negat.efekti valutne klauzule	/	2
	UKUPNO:	15.192	35.513

43a. Troškovi kamata u iznosu od dinara 15.191.997,43 odnose se na:

Kamate po osn.nepl.obaveza za naknadu za koriscenje .mineralnih sirovina	11.207.884,39
Kamate za neblag.placene por.i dopr.na zarade u 2021.	1.711.610,79
Zatezne kamate u zemlji	1.280.406,96
Kamate po osnovu neblag.pl.jav.prihoda/lokalni porezi	992.095,29
UKUPNO	15.191.997,43

Rashodi kamata -zatezne kamate u iznosu od dinara **1.280.406,96** odnose se **najvecim** delom na kamate: po Sporazumu sa „Srbijasume“ Beograd(643.163,65) dugu za elektricnu energiju 243.591,55(EPS), po dugu za komunalne usluge(„Komunalac“ Ljig 390.748,91), i dr. (2.902,85).

44.PRIHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraž.i kratk.fin.plas.	1.728	1.054

Prihodi po osnovu uskladjivanja vrednosti potraživanja kratkoročnih finansijskih plasmana iznose 1.728.048,99 dinara i odnose na naplaćena potraživanja od kupaca koja su bila na ispravci 31.12.2020 .godine.

45.RASHODI OD USKLADJIVANJA VREDNOSTI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Obezvred.potraživanja i kratkorč. finans. plasmana	1.031	871

46. OSTALI PRIHODI

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Dobici od prod.nem.ulag.nekr.post.i opreme	18.185	2.875
Dobici od prodaje materijala	1.564	371
Prihodi od smanjenja obaveza	1.117	1.119
Ostali nepomenuti prihodi	311	13.735
Prihodi od ukidanja dugorocnih rezerv. Za prir.bogarstva	1.449	/
UKUPNO:	22.626	18.100

Dobici od prodaje nekretnina postojenja i opreme iznose dinara **18.185.120,97** i odnose se na:

- prihode od prodaje nekretnina sa investicije (poslovna zgrada u izgradnji i zemljista) po ugovoru OPU:894-2021 u iznosu od dinara 11.140.171,96 i
- prihode po osnovu rashodovanja i prodaje opreme u iznosu od dinara 7.044.949,01

Prihodi od smanjenja obaveza iznose dinara 1.116.570,64 i odnose se na knjizenja po osnovu popisa(smanjenje obav.prema dobavljacima -236.198,57 i smanjenje obaveza za ostale obaveze prema zaposlenima-880.372,07).

Prihodi od ukidanja dugorocnih rezervisanja odnose se na rezervisanja za prirodna bogatstva za period 2020-2021 godinu

47.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

	2021. u 000 din.	2020. u 000 din.
Gubici po osnovu rashod. i prodaje osnovnih sredstava	6.487	6.823
Gubici od prodaje materijala	248	39
Ostali nepomenuti rashodi	4.355	2.069
UKUPNO:	11.090	8.931

Rashodi po osnovu rashodovanja i prodaje osnovnih sredstava iznosi dinara 6.486.591,40 i odnosi se najvećim delom prodaju osnovnih sredstava: Masina za granit 1729 LLC(5.547.936,73) i Masina za filtriranje vode(760.000,00).

Ostali nepomenuti rashodi iznose dinara 4.355.268,13 i odnose se najvećim delom na naknade štete trećim licima(2.734.594,00) i na troškove sporova i izvršnog postupka(1.009.872,46).

Rashodi po osnovu obezvređenja ostale imovine iznose dinara 8.701.633,75 i odnose se na obezvređenje potraživanja za date avanse(8.358.112,38) i obezvređenje nekretnina postrojenja i opreme(343.521,37).

48.GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

Ukupan prihod	315.250.226,36
Ukupan rashod	- 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov.	- 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz	
<u>Ranijih godina</u>	<u>1.642.363,17</u>
Gubitak pre oporezivanja	-224.613.937,72

49.ODLOZENI PORESKE PRIHODI PERIODA

Odloženi poreski prihodi perioda iznose dinara **4.507.682,91**.
Videti napomenu broj 20 Bilans stanja.

50.NETO GUBITAK

Ukupan prihod	315.250.226,36
Ukupan rashod	- 541.506.527,25
Gubitak iz red.poslov.	- 226.256.300,89

Pozit.efekat ispr.iz	
<u>Ranijih godina</u>	<u>1.642.363,17</u>
Gubitak pre oporezivanja	-224.613.937,72

Odl.por.prihod per. **4.507.682,91**

Gubitak tekuće god.(2021.)-220.106.254,81

		<i>Srednji kurs 31.12.2021.</i>	<i>Srednji kurs 31.12.2020.</i>
-	EUR	117.5821	117.5802

51. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za

održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenju nezaposlenosti...

Na osnovu donetih ekonomskih mera Društvo koristi zastoj u otplati obaveza, kao i fiskalne pogodnosti i direktna davanja iz budžeta Republike Srbije.

Koliki uticaj će posledice COVID-19 imati na poslovanje i finansijske pokazatelje našeg Društva zavisi će od daljeg razvoja situacije, i uticaja na naše kupce, zaposlene i dobavljače, a što se sada ne može predvideti. Naime, u ovom trenutku, neizvesno je do kojeg obima COVID-19 može imati uticaj na naše finansijsko stanje ili rezultate poslovanja.

Neizvesno je kako će događaji i ekonomske posledice ratnog stanja između Rusije i Ukrajine uticati na poslovanje Društva.

52.POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva od strane pravnih lica sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine iznosi 11.235 hiljada dinara. Vrednost sudskih sporova koji se vode protiv Društva od strane fizičkih lica sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine iznosi 9.039 hiljada dinara. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu ovih sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

53.UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

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

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemske rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

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

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

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

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

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

	u hiljadama dinara
2021. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	101.568
Krat. finan. obaveze	637.888
Ostale krat. obaveze	573.408
	1.312.864
2020. godina	do 1 godine
Dugoročni krediti	-
Obaveze iz poslovanja	137.936
Krat. finan. obaveze	594.405
Ostale krat. obaveze	609.427
	1.341.768

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

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI		2021. godina	2020. godina
1	OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,22	0,43
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST			
2	OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,19	0,39
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI			
3	GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0,00	0,00

54.UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

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

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske

ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

55.SEGMENTI POSLOVANJA

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja čija je osnovna delatnost eksploatacija, sečenje, oblikovanje i obrada kamena, proizvodnja maltera i ostalih premaza, građevinskog i ukrasnog kamena i krečnjaka. Sve prihode po navedenim osnovama Društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

56.POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima. U toku 2021. i 2020. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	u hiljadama dinara	
	2021.	2020.
PRIHODI OD PRODAJE		
- zavisna pravna lica	279.258	438.997
	279.258	438.997
NABAVKE		
- zavisna pravna lica	197.394	219.617
	197.394	219.617
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
Potraživanja od kupaca:		
- zavisna pravna lica	229.228	508.088
	229.228	508.088
Obaveze prema dobavljačima:		
- zavisna pravna lica	71	223

57.USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

POTRAZIVANJA

R. BR	UKUPAN BROJ KUPACA ZA KNJ.RAC.; 200,202,204 I 205	UKUPAN BROJ KUPACA SA KOJIMA SU USAGLASENA POTRAZ.ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	UKUPAN BROJ KUPACA SA KOJIMA POTRAZIVANJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	NAPOMENA BIL.ST.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	148	22(15%)	126(85%)	9

R. BR	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA ZA KNJ.RAC.; 200,202,204 I 205	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA KOJA SU USAGLASENA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	UKUPAN IZNOS POTRAZIVANJA KOJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 200,202,204 I 205	NAPO MENA
1.	2.	3.	4.	5.
1.	328.710.759,98	239.967.017,87(73%)	88.743.742,11(27%)	9

OBAVEZE

R. BR	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA ZA KNJ.RAC.; 42906,42907,42944,42950, 43110,43500,43501	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA SA KOJIMA SU USAGLASENE OBAVEZE ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	UKUPAN BROJ DOBAVLJACA SA KOJIMA OBAVEZE NISU USAGLASENE ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	NAPOMENA BIL.ST.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	127	14(11%)	113(89%)	22,24

R. BR	UKUPAN IZNOS OBAVEZA ZA KNJ.RAC.; 42906,42907,42944,42950, 43110,43500,43501	UKUPAN IZNOS OBAVEZA KOJA SU USAGLASENA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	UKUPAN IZNOS OBAVEZA KOJA NISU USAGLASENA ZA KNJ.RAC.: 42906,42907,42944,42950,43110, 43500,43501	NAPO MENA
1.	2.	3.	4.	5.
1.	726.575.743,67	680.347.826,97(94%)	46.227.916,70(6%)	22,24

58.NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Društvo je u neprekidnoj blokadi od 29.06.2015. godine. Ukupan iznos blokade iznosi 52.689 hiljade dinara (02.03.2022.). Na dan 31. decembar 2021. godine ukupna obrtna sredstva iznose 288.177 hiljada dinara, što je za 1.025.246 hiljada dinara manje od iznosa tekućih obaveza na isti dan. Takođe, Društvo je u tekućoj godini ostvarilo gubitak u iznosu od 220.106 hiljada dinara i ima akumuliranih gubitaka iz ranijih godina, tako da na dan 31. decembra 2021. godine ukupan iznos gubitaka iznosi 816.895 hiljada dinara, čime je ukupan gubitak premašio ukupan kapital za 377.680 hiljada dinara. Rukovodstvo i vlasnici Društva ne nameravaju da likvidiraju Društvo u periodu od najmanje 12 meseci od datuma bilansa stanja, međutim nastavak poslovanja zavisi od mogućnosti Društva da odloži dospeće svojih dugovanja ili izvrši njihovo refinansiranje.



GP "Granit-Pešćar" AD Ljig

GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU GP "GRANIT - PEŠČAR" A.D. LJIG ZA 2021. GODINU

1.) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kojem se ono nalazi, kao i podatke vazne za procenu stanja imovine društva;

I Opsti podaci

1. **Poslovno ime:** Gradjevinsko preduzeće "Granit – Peščar" A.D. Ljig
Adresa: Ljig, ulica Ravnogorska b.b.
Matični broj: 07099274
PIB: 101285273
2. **Web site:** www.granit.rs
E-mail: granitpescar2003@gmail.com
3. **Društvo je upisano u registar privrednih subjekata pod brojem:**
BD. 27491/2005 od 28.06.2005. godine
4. **Šifra delatnosti je:** 0811 – eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krecnjaka, gipsa, krede
5. **Broj zaposlenih (na dan 31.12.2021.godine):** 144
6. **Broj akcionara (na dan 31.12.2021.godine) :** 279
(prema izvodu iz Centralnog registra)
7. **Najveći akcionari (na dan 31.12.2021.godine):**
 1. Nukleus doo Lazarevac – 32261 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 24,99%;
 2. Inkop doo Cuprija 32259 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 24,99%;
 3. Beslac Milan -22040 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 17,07 %
 4. Radosavljevic Slobodan -21515 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 16,66%;
 5. Radivojevic Ljiljana – 8235 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 6,38%;
 6. Stojanović Ivan, – 1025 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,79%;
 7. Lugonja Marijana– 423 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%;
 8. Stojanovic Ljiljana – 421 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%
 9. Maksimovic Rados – 252 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;
 10. Cirovic Miroslav - 223 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,17%;

8. **Vrednost osnovnog kapitala:** 1.632.467,07 EUR-a
9. **Broj izdatih običnih akcija:** 129.103, CFI kod ESVUFR
ISIN broj RSGRPEE32575

10. **Podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije)**
– poslovno ime, sedište i poslovna adresa:

1. “Pobeda” A.D. Ljig, Kraljice Marije 2;
2. “Kamenolom Slovac”DOO Lajkovac, Slovac bb.Slovac,Lajkovac

11. **Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:**

PKF doo
Palmira Toljatija 5/III
Beograd

12. **Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije:** Beogradska berza A.D.
Beograd.

Ovlašćeno brokersko dilersko društvo za posredovanje i trgovanje akcijama:
“Dunav Stockbroker” A.D., ul. Kolarčeva br.7, Beograd.

III Podaci o poslovanju društva

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene).

Ukupan prihod	315.250		
Ukupan rashod	<u>- 541.506</u>		
Gubitak	- 226.256		
Poz. neto efek. na rezultat	<u>1.642</u>		
Gubitak pre oporezivanja.	- 224.614		
Odloženi poreski prihod perioda	<u>4.508</u>		
Neto gubitak	- 220.106		
Prihodi od delatnosti	290.335		
Prihodi od prodaje robe	949		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	285.363		
Pih. od aktiviranja ucinaka i robe	220		
Smanjenje vred. zaliha gotov. proizv.	- 3.126		
Ostali poslovni prihodi	6.825		
Prihodi od uskladjivanja vredn. imovine	104		
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi / poslovni rashodi)			0,56
AOP1001/AOP1013			
$290.335/514.193=0,56$			
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupan prihod)			0
0/315.250			
Prinos na ukupan kapital (Poslovni dobitak/			0
(Poslovna imovina tek. god.+ Poslovna imovina preth.god. / 2) %			
$0/(993.266+1.286.536)/2=0/1.139.901=0$			
Neto prinos na sopstveni kapital (Neto dobitak /			
(Kapital tekuća godina+Kapital prethodna godina) /2	%		0 %
Poslovni neto dobitak (Poslovni dobitak/Poslovni prihodi)	%		0 %
(0/290.335)			
Stepen zaduženosti (Dugoročna rezervisanja i obaveze /			
Ukupna aktiva)	%		134,14 %
(AOP 0415+AOP 0431 / AOP 0059)			
(18.917+1.313.423 / 993.266)			
(1.332.340/993.266)			
I stepen likvidnosti (Gotovina i gotovinski ekvivalenti /			

Kratkoročne obaveze 0,0000966939
AOP0057/AOP0431
127 / 1.313.423

II stepen likvidnosti (Kratkoročna potraživnja plasmani i gotovina /
Kratkoročne obaveze 0,19
(AOP 0038+AOP0048+AOP0057)/AOP0431

$(251.590 + 339 + 127) / 1.313.423$
 $252.056 / 1.313.423 = 0,19$

Neto obrtni kapital
(Obrtna imovina – Kratkoročne obaveze)hilj.RSD - 1.025.246
(AOP 0030 – AOP 0431)
 $(288.177 - 1.313.423 = -1.025.246)$

Cena običnih akcija

- najviša 270,00
- najniža 270,00

Tržišna kapitalizacija 34.857.810
Broj akcija 31.12.2021. X cena akcija 31.12.2021.
(129.103 x 270)

Dobitak po akciji 0
0/129.103

Isplaćena dividenda po redovnoj akciji,
za poslednje tri godine, pojedinačno po godinama

2.) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Glavni rizici i pretnje kojima je poslovanje društva izloženo su:

- Promena kursa
- Nenaplaćena potraživanja
- Nelikvidnost
- Porast cena energenata

3.) Važniji poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

4.) Značajniji poslovi sa povezanim licima;

5.) Aktivnosti društva na polju istraživanja u razvoja

U Ljigu, 26. 04.2022.godine

DIREKTOR

DRAGAN NINIC, dipl.ecc



**GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU GP "GRANIT - PEŠČAR" A.D. LJIG ZA
2021. GODINU**

1.) Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kojem se ono nalazi, kao i podatke vazne za procenu stanja imovine društva;

I Opsti podaci

1. **Poslovno ime:** Gradjevinsko preduzeće "Granit – Peščar" A.D. Ljig
Adresa: Ljig, ulica Ravnogorska b.b.
Matični broj: 07099274
PIB: 101285273
2. **Web site:** www.granit.rs
E-mail: granitpeskar2003@gmail.com
3. **Društvo je upisano u registar privrednih subjekata pod brojem:**
BD. 27491/2005 od 28.06.2005. godine
4. **Šifra delatnosti je:** 0811 – eksploatacija gradjevinskog i ukrasnog kamena, krecnjaka, gipsa, krede
5. **Broj zaposlenih (na dan 31.12.2021.godine):** 144
6. **Broj akcionara (na dan 31.12.2021.godine) :** 279
(prema izvodu iz Centralnog registra)
7. **Najveći akcionari (na dan 31.12.2021.godine):**
 1. Nukleus doo Lazarevac – 32261 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 24,99%;
 2. Inkop doo Cuprija 32259 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 24,99%;
 3. Beslac Milan -22040 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 17,07 %
 4. Radosavljevic Slobodan -21515 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 16,66%;
 5. Radivojevic Ljiljana – 8235 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 6,38%;
 6. Stojanović Ivan, – 1025 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,79%;
 7. Lugonja Marijana– 423 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%;
 8. Stojanovic Ljiljana – 421 akcija , sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,33%
 9. Maksimovic Rados – 252 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,20%;
 10. Cirovic Miroslav - 223 akcija, sa učešćem u osnovnom kapitalu 0,17%;

8. **Vrednost osnovnog kapitala:** 1.632.467,07 EUR-a
9. **Broj izdatih običnih akcija:** 129.103, CFI kod ESVUFR
ISIN broj RSGRPEE32575

10. **Podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije)**
– **poslovno ime, sedište i poslovna adresa:**

1. “Pobeda” A.D. Ljig, Kraljice Marije 2;
2. “Kamenolom Slovac”DOO Lajkovac, Slovac bb.Slovac,Lajkovac

11. **Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:**

PKF doo
Palmira Toljatija 5/III
Beograd

12. **Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije:** Beogradska berza A.D.
Beograd.

Ovlašćeno brokersko dilersko društvo za posredovanje i trgovanje akcijama:
“Dunav Stockbroker” A.D., ul. Kolarčeva br.7, Beograd.

III Podaci o poslovanju društva

Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene).

Ukupan prihod	315.250	
Ukupan rashod	- 541.506	
Gubitak	- 226.256	
Poz.neto efek.na rezultat	1.642	
Gubitak pre oporezivanja.	- 224.614	
Odloženi poreski prihod perioda	4.508	
Neto gubitak	- 220.106	
Prihodi od delatnosti	290.335	
Prihodi od prodaje robe	949	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	285.363	
Pih.od aktiviranja ucinaka i robe	220	
Smanjenje vred.zaliha gotov.proizv.	- 3.126	
Ostali poslovni prihodi	6.825	
Prihodi od uskladjivanja vredn.imovine	104	
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi /poslovni rashodi)		0,56
AOP1001/AOP1013		
$290.335/514.193=0,56$		
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupan prihod)		0
$0/315.250$		
Prinos na ukupan kapital (Poslovni dobitak/		0
(Poslovna imovina tek. god.+ Poslovna imovina preth.god. / 2) %		
$0/(993.266+1.286.536)/2=0/1.139.901=0$		
Neto prinos na sopstveni kapital (Neto dobitak /		
(Kapital tekuća godina+Kapital prethodna godina) /2	%	0 %
Poslovni neto dobitak (Poslovni dobitak/Poslovni prihodi)	%	0 %
$(0/290.335)$		
Stepen zaduženosti (Dugoročna rezervisanja i obaveze /		
Ukupna aktiva)	%	134,14 %
(AOP 0415+AOP 0431 / AOP 0059)		
$(18.917+1.313.423 / 993.266)$		
$(1.332.340/993.266)$		
I stepen likvidnosti (Gotovina i gotovinski ekvivalenti /		

Kratkoročne obaveze 0,0000966939
AOP0057/AOP0431
127 / 1.313.423

II stepen likvidnosti (Kratkoročna potraživnja plasmani i gotovina / 0,19
Kratkoročne obaveze
(AOP 0038+AOP0048+AOP0057)/AOP0431

$(251.590 + 339 + 127) / 1.313.423$
 $252.056 / 1.313.423 = 0,19$

Neto obrtni kapital
(Obrtna imovina – Kratkoročne obaveze)hilj.RSD - 1.025.246
(AOP 0030 – AOP 0431)
(288.177 – 1.313.423 = -1.025.246)

Cena običnih akcija

- najviša 270,00
- najniža 270,00

Tržišna kapitalizacija 34.857.810
Broj akcija 31.12.2021. X cena akcija 31.12.2021.
(129.103 x 270)

Dobitak po akciji 0
0/129.103

Isplaćena dividenda po redovnoj akciji,
za poslednje tri godine, pojedinačno po godinama

/

2.) Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Glavni rizici i pretnje kojima je poslovanje društva izloženo su:

- Promena kursa
- Nenaplaćena potraživanja
- Nelikvidnost
- Porast cena energenata

3.) Važniji poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;

4.) Značajniji poslovi sa povezanim licima;

5.) Aktivnosti društva na polju istraživanja u razvoja

U Ljigu, 26. 04.2022.godine


DIREKTOR
DRAGAN NINIC, dipl.ecc





GRANIT PEŠČAR

- A.D. LJIG
G R A Đ E V I N S K O P R E D U Z E Ć E

14240 LJIG Ravnogorska bb, ☎ Centrala: 014/3445-205, 3445-059, 3444-220; direktor 3445-164; fax 3444-205 www.granit.rs
e-mail: granitpescar@open.telekom.rs, office@granit.rs

LJIG, _____ 20 ____ g.

VAŠ ZNAK:

NAŠ ZNAK:

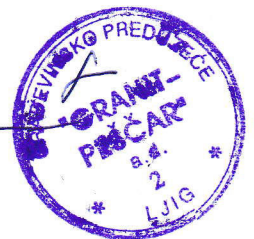
PREDMET:

IZJAVA

Na dan 04.05.2022.godine ne posedujemo i ne mozemo da dostavimo vezano za godisnji izvestaj za GP Granit-Pescar AD:

- odluku nadleznog organa o usvajanju godisnjih finansijskih izvestaja
- odluku o pokricu gubitka

DIREKTOR



Na osnovu člana 50. Stav 2. tačka 3) Zakon o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br. 31/2011-76, 112/2015-7, 108/2016-4, 9/2020-38, 153/2020-42) i člana _____
a.d. _____ lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja daju sledeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj Colibri Invest PEO a.d. Ljig
je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i
daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju,
dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Colibri Invest PEO a.d.
Ljig.

radno mesto/dužnost

[Signature]
Ime i prezime

Ornaktor

radno mesto/dužnost

Ime i prezime

radno mesto/dužnost

C. Ajkic

Ime i prezime

Rubovodilac finansijske -
računovodstvenog
sektora