



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА „ТРЖНИЦА“ АД СУБОТИЦА**

**ЗА 2015. ГОДИНУ**

**Пословно име:** Акционарско друштво за услуге на тржницама „Тржница“ АД  
Суботица

**Седиште:** Матије Гупца бр. 50.

**Претежна делатност:** 6820- Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и  
управљање њима

**Матични број:** 08236585

**ПИБ:** 100960198

Суботица, децембар 2014.

## **ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ**

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Пуно пословно име     | АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УСЛУГЕ НА ТРЖНИЦАМА ТРЖНИЦА СУБОТИЦА                |
| Скраћено пословно име | АД „ТРЖНИЦА“ СУБОТИЦА  |
| Власничка структура   | 70% Град Суботица; 30% мањински акционари                                  |
| Седиште               | Суботица   |
| Број запослених       | 65   |
| Делатност             | Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима (68200) |
| Датум оснивања        | 26.03.1991.  |
| Датум регистрације    | 08.02.2006.  |
| Број регистрације     | БД. 14371/2005   |
| Број текућег рачуна   | 330-2000095-30<br>355-1000780-35<br>205-3533-62                            |
| Матични број          | 08236585   |
| ПИБ                   | 100960198  |
| Подаци о капиталу     | Уписани новчани капитал 39.400.000,00 динара на дан 01.06.2012. године     |
| Директор              | Јока Бранислав   |

## **ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА**

Друштво је основано у складу са Законом о привредним друштвима и организовано је као дводомно .

Органи друштва су:

- 1.Скупштина,
- 2.Надзорни одбор,
- 3.Извршни одбор директора,

## **1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ**

### **МИСИЈА**

Основна делатност Друштва је изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима. Већински власник капитала АД“Тржница” је Град Суботица, који је одлуком Владе Републике Србије, крајем маја 2012. године добио на поклон 70% акција овог друштва. Мали акционари, углавном запослени и бивши запослени у овом друштву су власници преосталих 30% акција. АД “Тржница спада у ред пет највећих, најразвијенијих и инфраструктурно најбоље опремљених пијачних управа у Србији.

АД “Тржница” Суботица је Друштво које се бави пружањем услуга у области пијачне делатности. Један је од оснивача и активних чланова Пословног удружења “Пијаце Србије”. Друштво данас сарађује са више од 2000 корисника услуга, трговаца и пољопривредних произвођача, успешно и профитно послује од свог оснивања. Квалитет, прецизност и стил је свакодневна филозофија пословања друштва, оријентисана ка потребама и захтевима наших корисника и купаца.

АД “Тржница” Суботица основну делатност обавља на пет пијаца које се простиру на површини од 79.632 м2. То су робна пијаца “Мали Бајмок” (тзв. Бувљак), зелене пијаце “Палић“ и „Алаксандрово“, Ауто пијаца и Сточна пијаца. У оквиру робне пијаце “Мали Бајмок” је организована и зелена пијаца која послује као саставни део овог великог продајног простора.

Робна пијаца “Мали Бајмок”, на којој свакодневно послује око 2000 продаваца и произвођача робе широке потрошње, воћа, поврћа, млечних и других производа, представља једну од најпосећенијих, најфреквентнијих и најорганизованијих пијаца у окружењу. Она је деценијама и купцима и продавцима синоним за понуду у дијапазону “од игле до локомотиве”, место где људи могу да пронађу и купе све што пожелеле. Зато је наш мото “УВЕК СА ВАМА” Са четири хале, преко 1600 тезги, више од 200 локала и затвореним паркингом, она је инфраструктурно најопремљенија и једна од највећих робних пијаца у региону. Друштво тежи:

- да повећа задовољство наших корисника и купаца слушајући и одговарајући на њихове потребе,
- да обезбеди атрактивне могућности за рад за све запослене посвећене свом послу,
- да успостави и развија партнерске односе са добављачима,
- да – развијајући свест, обученост, компетентност и знања запослених - непрекидно побољшава ефективност и ефикасност наших пијачних услуга, обезбеђујући на тај начин додатну вредност за акционаре.

Друштво је током 2014 године успоставило систем менаџмента квалитетом који је усклађен са захтевима стандарда ИСО 9001:2008, систем менаџмента заштитом животне средине, који је усклађен са захтевима ИСО 14001:2004, а систем менаџмента

безбедношћу и здрављем на раду са захтевима стандарда ОХСАС 18001:2007, док су заједнички елементи система успостављени у складу са спецификацијом БСПАС 99:2006.

АД “Тржница” Суботица примењује ефективни интегрисани систем менаџмента ради пружања услуга усаглашених са захтевима корисника и захтевима важећих закона и прописа и ради повећања задовољства корисника услуга спровођењем ИСМ

## **ВИЗИЈА**

Друштво иде у корак са временом, прати нове трендове развоја, и максимално је посвећено корисницима услуга и купцима. На тим основама, ћемо и у будућности градити поверење и јачати нашу позицију на тржишту.

У наредним годинама АД “Тржница” ће наставити да проширује своју инфраструктуру и као један добро организован и мотивисан тим ће развијати и унапређивати квалитет укупне понуде, а улагањем у нове инвестиције обезбедити најсавременији простор за обједињену продају свих врста робе. Наша визија је да обезбедимо водећу позицију на тржишту, на стабилним основама, да повећамо добит наших акционара и обезбедимо добробит наших запослених као и заједнице – окружења у ком делујемо.

Један од главних праваца развоја менаџмента АД “Тржница” Суботица је и подстицање конкурентности, очување и промоција аутентичних вредности као и јачање угледа и поверења у области пружања пијачних услуга високог стандарда у региону и шире.

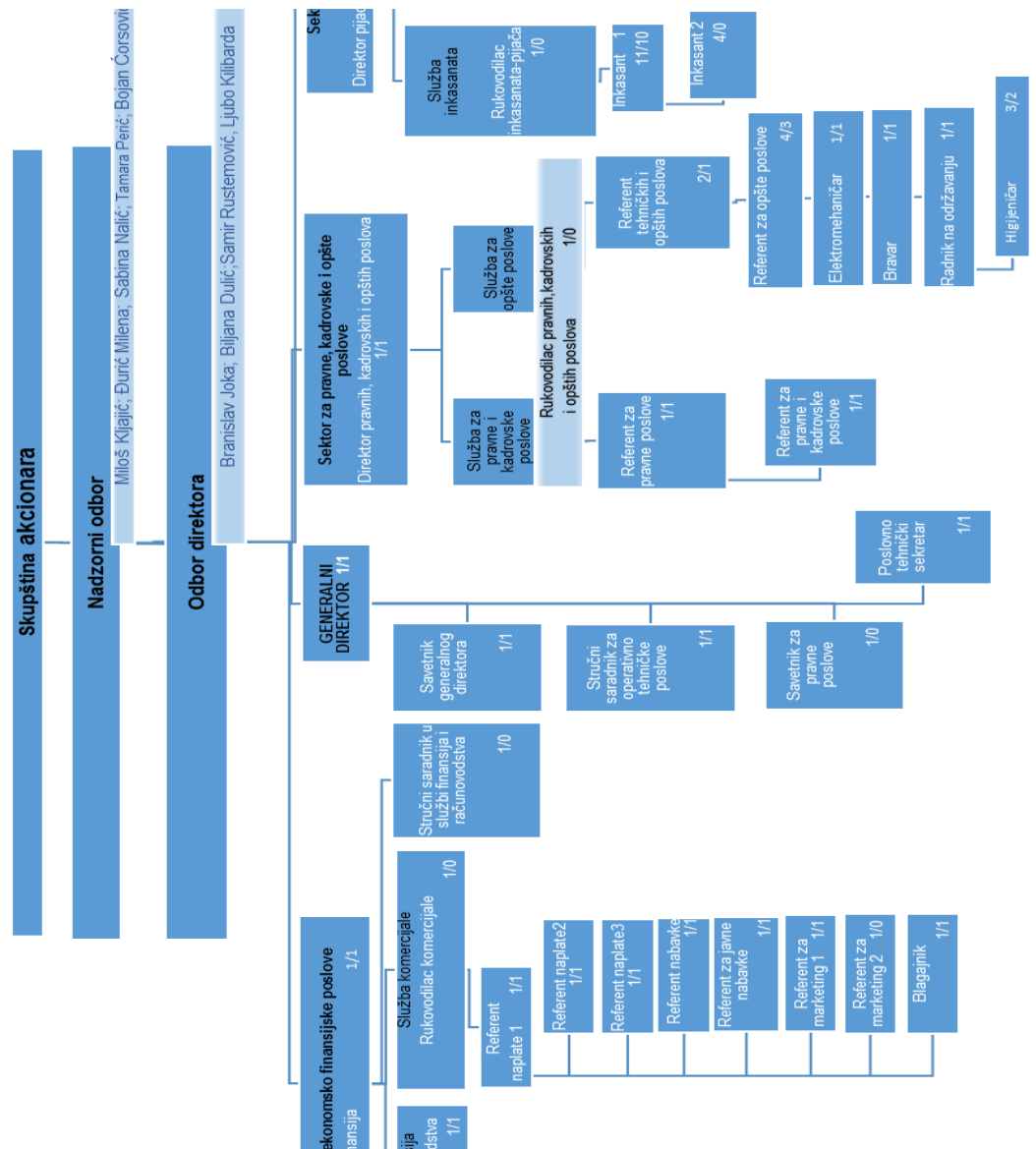
## **ЦИЉЕВИ**

Један од основних циљева Друштва је да:

- активно учествује у унапређењу локалне средине, кроз улагање и унапређење сопствене бриге о окружењу;
- оствари повећање продаје за 1% на годишњем нивоу и смањи трошкове пословања за 2%;
- повећа степен искоришћености капацитета за 1% који ће бити утврђен праћењем укупног броја уговорених тезги и склопљених уговора;
- ради на унапређењу пијачне делатности на тржишту, подиже ниво опремљености простора за издавање у складу са финансијским могућностима;
- путем оглашавања пружа информације о питањима из области пијачне делатности;
- креира и подстиче развој пијачне делатности на територији града највишег квалитета;
- остварује сарадњу са пијачним управама и удружењима у региону – као чланица Удружења “Пијаце Србије”;
- унапређује и усклађује пијачну делатност према новим законским прописима, као и да учествује у изради закона и прописа везано за пијачну делатност кроз Одбор за законодавство Удружења пијаца Србије.
- Обезбеди примену стандарда и правила у домену заштите и очувања животне средине.
- Оствари максималне резултате, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;

Дугорочно, Друштво обезбеђује комерцијални квалитет понуде нашим корисницима и жели да са својим перформансама буде лидер у грани и обезбеди профит за наше акционаре.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



A.Д. "Тржница" Суботица је акционарско друштво у ком је управљање друштвом организовано као дводомно, а органи управљања у њему су Скупштина, коју чине акционари (70% акција власништво Град Суботице, 30% мањински акционари). Други орган управљања је Надзорни одбор, у чијем саставу су председник и четири члана, као и Одбор директора на челу са генералним директором.

Организација послова је подељена на три сектора:

- Сектор за економско финансијске послове
  - служба за рачуноводство и финансије и
  - служба комерцијале;
- Сектор за правне, кадровске и опште послове

- служба за правне и кадровске послове и
- служба за опште послове;
- Сектор за пијачну делатност чине
  - служба инкасаната,
  - служба чистача и
  - служба чувара;

### **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ**

Законски оквир који уређује пословање друштва:

1. Закон о буџетском систему
2. Закон о буџету Републике Србије за 2015. годину
3. Закон о јавним набавкама
4. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
5. Упутство за израду Програма пословања за 2015.
6. Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава
7. Закон о рачуноводству («Службени гласник РС» број 62/2013),
8. Закон о порезу на добит правних лица («Службени гласник РС» број 25/2001,80/2002, 43/2003, 84/2004 и 18/2010, 101/2011,119/2012, 47/2013, 108/2013 и 68/2014 – др.закон),
9. Закон о порезу на додату вредност («Службени гласник РС» број 84/2004,86/2004, 61/2005 и 61/2007, 93/2012, 108/2013 , 6/2014 - усклађени дин. изн. и 68/2014 - др. закон),
10. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике («Службени гласник РС» број 114/2006,05/2007, 119/2008 и 02/2010);
11. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике («Службени гласник РС», 114/06, 119/08,9/09, 4/10, 3/11 101/12, 95/2014),
12. Правилник о садржају пореског биланса и другим питањима од значаја за начину тврђивања пореза на добит правних лица («Службени гласник РС» број 99/2010 и08/2011, 13/2012,8/2013, 20/2014),
13. Правилник о садржају пореске пријаве за обрачун пореза на добит правних лица(«Службени гласник РС» број 99/2010, 8/2013, 20/2014),
14. Правилник о начину разврставања сталних средстава по групама и начинуутврђивања амортизације за пореске сврхе («Службени гласник РС» број 116/2004 и99/2010).

Основа за израду програма пословања за 2015. годину је програм и реализација програма пословања за 2014. годину.

Макроекономски оквир израде програма пословања је дефинисан законима који се односе на јавни сектор.

Програм је рађен у складу са упутством Града Суботице за израду програма пословања за 2015годину .

На пословање Друштва у 2015.години битно утиче следеће:

- Започете пословне активности у 2014. години, које су у великој мери определиле планиране активности у 2015. години.
- С обзиром да се друштво финансира искључиво из сопствених прихода на планирано пословање битно утиче реализација истих

### 3.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

у хиљадама  
динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП | Износ            |                        |
|---------------------------|---|-----|------------------|------------------------|
|                           |   |     | План 31.12.2014. | Процена<br>31.12.2014. |
|                           |   |     | 4                | 5                      |
| 1                         | 2   | 3   |                  |                        |
|                           | АКТИВА  |     |                  |                        |
| 00                        | А. УПИСАНИ А<br>НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 001 |                  |                        |
|                           | Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br>(003+011+021+026+035)  | 002 | 206,661          | 176,661                |
| 01                        | НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(<br>004+005+006+007+008+009+010)                          | 003 | 0                | 0                      |
| 010                       | 1. Улагања и развој   | 004 |                  |                        |
| 011 и 012                 | 2. Концесија, патенти, лиценце,<br>робне и услужне марке, софтвер<br>и остала права | 005 |                  |                        |
| 013                       | 3. Гудвил   | 006 | 0                |                        |
| 014                       | 4. Остала нематеријална имовина   | 007 | 0                |                        |
| 015                       | 5. Нематеријална имовина у<br>припреми  | 008 | 0                |                        |
| 016                       | 6. Аванси за нематеријалну<br>имовину   | 009 | 0                |                        |
| 019                       | 7. Исправка вредности<br>нематеријалне имовине                                      | 010 | 0                |                        |

|           |  |     |         |         |
|-----------|--|-----|---------|---------|
| 02        | II. НЕКРЕТНИНЕ,<br>ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(012+013+014+015+016+017+018<br>+019+020)                    | 011 | 206,661 | 176,661 |
| 020 и 021 | 1. Земљиште  | 012 | 0       | 0       |
| 022       | 2. Грађевински објекти   | 013 | 181,544 | 156,000 |
| 023       | 3. Постројења и опрема   | 014 | 23,321  | 18,865  |
| 024       | 4. Инвестиционе некретнине   | 015 |         |         |
| 025       | 5. Остале некретнине, постројења<br>и опрема   | 016 |         |         |
| 026       | 6. Постројења, некретнине и<br>опрема у припреми   | 017 | 1,796   | 1,796   |
| 027       | 7. Улагања у туђим<br>некретнинама, постројењима и<br>опреми   | 018 |         |         |
| 028       | 8. Аванси за некретнине,<br>постројења и опрему  | 019 |         |         |
| 029       | Исправка вредности некретнина,<br>постројења и опреме  | 020 |         |         |
| 03        | III. БИОЛОШКА<br>СРЕДСТВА(022+023+024+025)   | 021 | 0       | 0       |
| 030 и 031 | 1. Шуме и вишегодишњи засади   | 022 |         |         |
| 032       | 2. Основно стадо   | 023 |         |         |
| 037       | 3. Биолошка средства у припреми  | 024 |         |         |
| 038       | 4. Аванси за биолошка средства   | 025 |         |         |
| 04        | V. ДУГОРОЧНИ<br>ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(027 +<br>028+029+030+031+032+033+034)                         | 026 | 0       | 0       |
| 040       | 1. Учешћа у капиталу зависних<br>правних лица  | 027 |         |         |
| 041       | 2. Учешће у капиталу<br>придружених субјеката и<br>заједничким подухватима                             | 028 |         |         |
| 042       | 3. Учешће у капиталу осталих<br>правних лица и друге хартије од<br>вредности расположиве за<br>продају | 029 |         |         |



|                          |   |     |        |        |
|--------------------------|---|-----|--------|--------|
| 043                      | 4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи        | 030 |        |        |
| 044                      | 5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству | 031 |        |        |
| 045                      | 6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству  | 032 |        |        |
| 046                      | 7. Хартије од вредности које се држе до доспећа   | 033 |        |        |
| 048                      | 8. Остали дугорочни финансијски пласмани  | 034 |        |        |
| 05                       | VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)   | 035 | 0      | 0      |
| 050 И 051                | 1. Потраживања од повезаних лица  | 036 |        |        |
| 052 И 053                | 2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг                      | 037 |        |        |
| 054                      | 3. Потраживања по основу јемства  | 038 |        |        |
| 055                      | 4. Спорна и сумњива потраживања   | 039 |        |        |
| 056                      | 5. Остала дугорочна потраживања   | 040 |        |        |
| 298                      | V.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА   | 041 |        |        |
|                          | Г.ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)  | 042 | 20,093 | 52,838 |
| Класа 1                  | I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)   | 043 | 1,259  | 1,259  |
| 10                       | 1. Материјал, резервни делови,алат и ситан инвентар                                       | 044 | 1,259  | 1,259  |
| 11                       | 2. Недовршена производња и недовршене услуге  | 045 |        |        |
| 12                       | 3. Готови производи   | 046 |        |        |
| 13                       | 4. Роба   | 047 |        |        |
| 14                       | 5.Стална срдства намењена продаји   | 048 |        |        |
| 15                       | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге  | 049 |        |        |
| Класа 2 (осим 237 и 298) | II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА  | 050 | 18,834 | 51,579 |

|                    |  |     |         |         |
|--------------------|--|-----|---------|---------|
|                    | (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066) |     |         |         |
| 200                | 1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица                                 | 051 |         |         |
| 201                | 2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица                          | 052 |         |         |
| 202                | 3. Купци у земљи- остала повезана правна лица                                  | 053 | 5,589   | 5,734   |
| 203                | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                          | 054 |         |         |
| 204                | 6. Купци у земљи   | 055 |         |         |
| 205                | 6. Купци у иностранству  | 056 |         |         |
| 206                | 7.Остала потраживања по основу продаје   | 057 |         |         |
| 209                | 8. Исправка вредности потраживања од продаје                                   | 058 | 0       |         |
| 21                 | 9. Потраживања из специфичних послова  | 059 |         |         |
| 22                 | 10. Друга потраживања  | 060 | 2,245   | 2,245   |
| 236                | 11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха  | 061 |         |         |
| (23 осим 236)- 237 | 12. Краткорочни финансијски пласмани   | 062 | 0       | 3,600   |
| 24                 | 13. Готовински еквивалент и готовина   | 063 | 11,000  | 40,000  |
| 27                 | 14. Порез на додатну вредност  | 064 |         |         |
| 290                | 15. Губитак изнад висине капитала  | 065 |         |         |
| 29 осим 290 и 298  | 16. Активна временска разграничења   | 066 |         |         |
|                    | Д.УКУПНА АКТИВА (002+041+042)  | 067 | 226,754 | 229,499 |
| 88                 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА  | 068 |         |         |
|                    | ПАСИВА   |     |         |         |
|                    | А. КАПИТАЛ (102+111+112+113+114-115+116-119-120-123)>0=(067-102-124-139-140)>0 | 101 | 208,674 | 211,152 |
| 30                 | І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)                           | 102 | 42,666  | 42,666  |
| 300                | 1. Акцијски капитал  | 103 | 42,666  | 42,666  |
| 301                | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу                                   | 104 |         |         |
| 302                | 3. Улози   | 105 |         |         |
| 303                | 4. Државни капитал   | 106 |         |         |

|             |  |     |        |        |
|-------------|--|-----|--------|--------|
| 304         | 5. Друштвени капитал   | 107 |        |        |
| 305         | 6. Задружни удели  | 108 |        |        |
| 306         | 7. Емисиона премија  | 109 |        |        |
| 309         | 8. Остали основни капитал  | 110 |        |        |
| 31          | II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ   | 111 |        |        |
| 047 И 237   | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ  | 112 |        |        |
| 32          | IV. РЕЗЕРВЕ  | 113 | 51,410 | 51,410 |
| 330         | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ                   | 114 | 77,826 | 77,826 |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 115 |        |        |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 116 |        |        |
| 34          | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)  | 117 | 36,772 | 39,250 |
| 340         | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА  | 118 | 36,575 | 36,575 |
| 341         | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ   | 119 | 197    | 2,675  |
|             | IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС   | 120 |        |        |
| 35          | Б. ГУБИТАК (122+123)   | 121 | 0      | 0      |
| 350         | 1. Губитак ранијих година  | 122 |        |        |
| 351         | 2. Губитак текуће године   | 123 |        |        |
|             | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)   | 124 | 120    | 131    |
| 40          | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)   | 125 | 0      | 0      |
| 400         | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року  | 126 |        |        |
| 401         | 2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства   | 127 |        |        |
| 403         | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања   | 128 |        |        |
| 404         | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених  | 129 |        |        |

|             |  |     |        |        |
|-------------|--|-----|--------|--------|
| 405         | 5. Резервисања за трошкове судских спорова   | 130 |        |        |
| 402 и 409   | 6. Остала дугорочна резервисања  | 131 |        |        |
| 41          | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)  | 132 | 120    | 131    |
| 410         | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал   | 133 |        |        |
| 411         | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                                      | 134 |        |        |
| 412         | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима  | 135 | 120    | 131    |
| 413         | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана           | 136 |        |        |
| 414 и 415   | 5. Дугорочни кредити   | 137 |        |        |
| 416 и 419   | 6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе                            | 138 |        |        |
| 498         | Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ  | 139 | 14,100 | 13,816 |
|             | Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)         | 140 | 3,860  | 4,400  |
| 42 ОСИМ 427 | 1. Краткорочне финансијске обавезе   | 141 |        |        |
| 427         | 2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља | 142 |        |        |
| 430         | 3. Примљени аванси, депозити и кауције   | 143 |        |        |
| 431         | 4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи                                       | 144 |        |        |
| 432         | 5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи                                      | 145 |        |        |
| 433         | 6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи   | 146 |        |        |
| 434         | 7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству                                  | 147 |        |        |
| 435         | 8. Добављачи у земљи   | 148 | 1,430  | 1,700  |
| 436         | 9. Добављачи у иностранству  | 149 |        |        |
| 439         | 10. Остале обавезе из пословања  | 150 |        |        |
| 44,45 и 46  | 11. Остале краткорочне обавезе   | 151 | 230    | 400    |
| 47          | 12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност   | 152 | 2,200  | 2,300  |
| 48          | 13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине                                  | 153 |        |        |
| 49 осим 498 | 14. Пасивна временска разграничеља   | 154 |        |        |

|    |   |     |         |         |
|----|---|-----|---------|---------|
|    | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА<br/>(101+124+139+140)&gt; 0</b> | 155 | 226,754 | 229,499 |
| 89 | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                        | 156 |         |         |
|    |   |     |         |         |

### 3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. године

у хиљадама  
динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун | П О З И Ц И Ј А  | АОП | Износ     |              |
|---------------------------|--|-----|-----------|--------------|
|                           |  |     | План 2014 | Процена 2014 |
| 1                         | 2  | 3   | 4         | 5            |
|                           | <b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ<br/>РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>  |     |           |              |
| 60 до 65                  | <b>І. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202<br/>+ 209+ 216 + 217)&gt; 0</b>  | 201 | 139,100   | 139,100      |
| 60 і 61                   | <b>ІІ. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ<br/>РОБЕ<br/>(203+204+205+206+207+208)</b>   | 202 | 213       | 229          |
| 600                       | 1.Приход од продаје робе<br>матичним и зависним правним<br>лицима на домаћем тржишту                           | 203 | 0         |              |
| 601                       | 2.Приход од продаје робе<br>матичним и зависним правним<br>лицима на иностраном тржишту                        | 204 | 0         |              |
| 602                       | 3.Приход од продаје робе<br>осталим повезаним правним<br>лицима на домаћем тржишту                             | 205 | 213       | 229          |
| 603                       | 4.Приход од продаје робе<br>осталим повезаним правним<br>лицима на иностраном тржишту                          | 206 | 0         |              |
| 604                       | 5.Приходи од продаје робе на<br>домаћем тржишту  | 207 | 0         |              |
| 605                       | 6.Приходи од продаје робе на<br>иностраном тржишту   | 208 | 0         |              |
| 61                        | <b>ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ<br/>ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 210<br/>+ 211+ 212+ 213+ 214+215 )</b>                     | 209 | 264       | 248          |
| 610                       | 1. Приход од продаје готових<br>производа и услуга матичним и<br>зависним правним лицима на<br>домаћем тржишту | 210 | 0         |              |
| 611                       | 2. Приход од продаје готових<br>производа и услуга матичним и<br>зависним правним лицима на                    | 211 | 0         |              |

|             |  |     |         |         |
|-------------|--|-----|---------|---------|
|             | иностраном тржишту   |     |         |         |
| 612         | 3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту    | 212 | 264     | 248     |
| 613         | 4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 213 | 0       |         |
| 614         | 5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту                                     | 214 | 0       |         |
| 615         | 6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                  | 215 | 0       |         |
| 64          | 7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.  | 216 | 0       |         |
| 65          | 8. Други пословни приходи  | 217 | 138,623 | 138,623 |
| 50 до 55    | <b>IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b><br>(219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0   | 218 | 139,587 | 137,109 |
| 50          | 1. Набавна вредност продате робе   | 219 | 214     | 214     |
| 62          | 2. Приходи од активирања учинака и робе  | 220 | 0       | 0       |
| 630         | 3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга                      | 221 | 0       |         |
| 631         | 4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга                       | 222 | 0       |         |
| 51 осим 513 | 5. Трошкови материјала   | 223 | 4,137   | 3,953   |
| 513         | 6. Трошкови горива и енергије  | 224 | 3,938   | 2,985   |
| 52          | 7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова   | 225 | 100,756 | 99,456  |
| 53          | 8. Трошкови производних услуга   | 226 | 11,803  | 11,062  |
| 540         | 9. Трошкови амортизације   | 227 | 6,960   | 6,960   |
| 541 до 549  | 10. Трошкови дугорочних резервисања  | 228 | 0       | 0       |
| 55          | 11. Нематеријлни трошкови  | 229 | 11,779  | 12,479  |
|             | <b>V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b><br>(201 - 218 ) > 0   | 230 | 0       | 1,991   |
|             | <b>VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b><br>(218 - 201 ) > 0  | 231 | 487     |         |
| 66          | <b>VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b><br>(233+234+235+236+237)   | 232 | 2,996   | 2,996   |

|           |   |     |       |       |
|-----------|---|-----|-------|-------|
| 660 и 661 | 1. Финансијски приходи од повезаних лица  | 233 | 0     |       |
| 662       | 2. Приходи од камата ( од трећих лица )   | 234 | 2,996 | 2,996 |
| 663 и 664 | 3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле   | 235 | 0     |       |
| 665       | 4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                    | 236 | 0     |       |
| 669       | 5. Остали финансијски приходи   | 237 | 0     |       |
| 56        | <b>VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ( 239+240+241+242+243+244)</b>   | 238 | 34    | 34    |
| 560       | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима  | 239 | 0     |       |
| 561       | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима  | 240 | 0     |       |
| 562       | 3. Расходи камата ( према трећим лицима)  | 241 | 34    | 34    |
| 563 и 564 | 4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                           | 242 | 0     |       |
| 565       | 5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања                                      | 243 | 0     |       |
| 566 и 569 | 6. Остали финансијски расходи   | 244 | 0     |       |
|           | <b>IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА ( 232-238)</b>  | 245 | 2,962 | 2,962 |
| 683 и 685 | <b>X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>  | 246 | 0     |       |
| 583 и 585 | <b>XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | 247 | 0     |       |
|           | <b>XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА</b>  | 248 | 0     |       |
|           | ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС  |     | 0     | 0     |

|                               |  |     |       |       |
|-------------------------------|--|-----|-------|-------|
|                               | УСПЕХА ( 246-247)  |     |       |       |
| 67 и 68,<br>осим 683 и<br>685 | <b>XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>  | 249 | 785   | 785   |
| 57 и 58,<br>осим 583 и<br>585 | <b>XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>   | 250 | 3,063 | 3,063 |
|                               | <b>XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)</b>   | 251 | 197   | 2,675 |
|                               | <b>XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)</b>  | 252 | 0     | 0     |
| 69 - 59                       | <b>XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>  | 253 | 0     | 0     |
| 59 - 69                       | <b>XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 254 | 0     | 0     |
|                               | <b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)</b>  | 255 | 197   | 2,675 |
|                               | <b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)</b>  | 256 | 0     | 0     |
|                               | <b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>   |     | 0     | 0     |
|                               | 1. Порески расход периода  | 257 | 0     | 0     |
|                               | <b>Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>   | 258 | 0     | 0     |
|                               | <b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)</b>   | 259 | 0     | 0     |
|                               | <b>Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)</b>   | 260 | 0     | 0     |



|  |   |     |   |  |
|--|---|-----|---|--|
|  | <b>Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b> | 261 |   |  |
|  | <b>З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>  | 262 |   |  |
|  | <b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                              |     |   |  |
|  | 1. Основна зарада по акцији                             | 263 | 0 |  |
|  | 2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији                | 264 | 0 |  |

Напомена:

У структури пословних прихода значајно учешће имају други пословни приходи, књижени у групи „65“ као приходи од издавања у закуп некретнина постројења и опреме, што је основна делатност Друштва.

### 3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

У хиљадама  
динара

| ПОЗИЦИЈА   | АО<br>П | Износ        |                 |
|--|---------|--------------|-----------------|
|  |         | План<br>2014 | Процена<br>2014 |
|  |         | 3            | 4               |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>          | 401     |              |                 |
| <b>І. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)</b> |         | 170,319      | 173,779         |
| 1. Продаја и примљени аванси                               | 402     | 167,363      | 170,823         |
| 2. Примљене камате из пословних активности                 | 403     | 2,956        | 2,956           |

|  |     |         |         |
|--|-----|---------|---------|
| 3. Остали приливи из редовног пословања  | 404 |         |         |
| <b>II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                               | 405 | 156,041 | 168,175 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси   | 406 | 30,578  | 37,202  |
| 2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи   | 407 | 100,756 | 100,859 |
| 3. Плаћене камате  | 408 | 34      | 34      |
| 4. Порез на добитак  | 409 | 2,058   | 2,058   |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода  | 410 | 22,615  | 28,022  |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)</b>                          | 411 | 14,278  | 5,604   |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)</b>                            | 412 | 0       | 0       |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      | 413 |         |         |
| <b>I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                             |     | 0       | 0       |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)   | 414 |         |         |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 415 |         |         |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)  | 416 |         |         |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања   | 417 |         |         |
| 5. Примљене дивиденде  | 418 |         |         |
| <b>II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                     | 419 | 44,229  | 6,555   |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)   | 420 |         |         |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 421 | 44,229  | 6,555   |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)   | 422 |         |         |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)</b>                        | 423 | 0       | 0       |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)</b>                          | 424 | 44,229  | 6,555   |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      | 425 |         |         |
| <b>I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>                              |     |         |         |
| 1. Увећање основног капитала   | 426 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)  | 427 |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)  | 428 |         |         |

|   |     |         |         |
|---|-----|---------|---------|
| 4. Остале дугорочне обавезе   | 429 |         |         |
| 5. Остале краткорочне обавезе   | 430 |         |         |
| <b>II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>          | 431 | 261     | 261     |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                    | 432 |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)   | 433 |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                       | 434 |         |         |
| 4. Остале обавезе (одлив)   | 435 |         |         |
| 3. Финансијски лизинг   | 436 | 261     | 261     |
| 4. Исплаћене дивиденде  | 437 |         |         |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)</b>     | 438 | -261    | -261    |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)</b>       | 439 | 261     | 261     |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)</b>                        | 440 | 170,319 | 173,779 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)</b>                         | 441 | 200,531 | 174,991 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)</b>                             | 442 | 0       | 0       |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)</b>                              | 443 | 30,212  | 1,212   |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                     | 444 | 41,212  | 41,212  |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>       | 445 |         |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>       | 446 |         |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)</b> | 447 | 11,000  | 40,000  |

### 5.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015.

| у хиљадама динара      |                                    |     |                                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------|------------------------------------|-----|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Група рачуна-<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                           | АОП | Износ                               |                     |                     |                     |                     |
|                        |                                    |     | План<br>01.01.2015 -<br>31.12.2015. | План<br>31.03.2015. | План<br>30.06.2015. | План<br>30.09.2015. | План<br>31.12.2015. |
| 1                      | 2                                  | 3   | 4                                   | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
|                        | АКТИВА                             |     |                                     |                     |                     |                     |                     |
| 0                      | А. УПИСАНИ А<br>НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 001 | 0                                   |                     |                     |                     |                     |

|                          |  |     |         |         |         |         |         |
|--------------------------|--|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
|                          | Б.СТАЛНА ИМОВИНА<br>(0003+0010+0019+0024+0034)   | 002 | 214.105 | 183.000 | 194.000 | 205.000 | 214.105 |
| 1                        | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА<br>ИМОВИНА<br>(0004+0005+0006+0007+0008+0<br>009)                                   | 003 | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
| 010 и<br>део 019         | 1. Улагања у развој  | 004 | 0       |         |         |         |         |
| 011, 012<br>и део<br>019 | 2. Концесије, патенти, лиценце,<br>робне и услужне марке,<br>софтвер и остала права                  | 005 | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
| 013 и<br>део 019         | 3. Гудвил  | 006 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 014 и<br>део 019         | 4. Остала нематеријална<br>имовина   | 007 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 015 и<br>део 019         | 5. Нематеријална имовина у<br>припреми   | 008 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 016 и<br>део 019         | 6. Аванси за нематеријалну<br>имовину  | 009 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 2                        | II. НЕКРЕТНИНЕ,<br>ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(0011 + 0012 + 0013 + 0014 +<br>0015 + 0016 + 0017 + 0018) | 10  | 213.105 | 182.000 | 193.000 | 204.000 | 213.105 |
| 020, 021<br>и део<br>029 | 1. Земљиште  | 011 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 022 и<br>део 029         | 2. Грађевински објекти   | 012 | 187.539 | 160.000 | 170.000 | 180.000 | 187.539 |
| 023 и<br>део 029         | 3. Постројења и опрема   | 013 | 25.566  | 22.000  | 23.000  | 24.000  | 25.566  |
| 024 и<br>део 029         | 4. Инвестиционе некретнине   | 014 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 025 и<br>део 029         | 5. Остале некретнине,<br>постројења и опрема   | 015 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 026 и<br>део 029         | 6. Некретнине, постројења и<br>опрема у припреми   | 016 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 027 и<br>део 029         | 7. Улагања на туђим<br>некретнинама, постројењима и<br>опреми  | 017 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 028 и<br>део 029         | 8. Аванси за некретнине,<br>постројења и опрему  | 018 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 3                        | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА<br>(0020 + 0021 + 0022 + 0023)  | 019 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

|                                     |   |     |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|
| 030, 031<br>и део<br>039            | 1. Шуме и вишегодишњи<br>засади   | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 032 и<br>део 039                    | 2. Основно стадо  | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 037 и<br>део 039                    | 3. Биолошка средства у<br>припреми  | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 038 и<br>део 039                    | 4. Аванси за биолошка средства  | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04.<br>осим<br>047                  | IV. ДУГОРОЧНИ<br>ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0025 + 0026 + 0027 + 0028 +<br>0029 + 0030 + 0031 + 0032 +<br>0033) | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 040 и<br>део 049                    | 1. Учешћа у капиталу зависних<br>правних лица   | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 041 и<br>део 049                    | 2. Учешћа у капиталу<br>придружених правних лица и<br>заједничким подухватима                                 | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 042 и<br>део 049                    | 3. Учешћа у капиталу осталих<br>правних лица и друге хартије<br>од вредности расположиве за<br>продају        | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| део 043,<br>део 044<br>и део<br>049 | 4. Дугорочни пласмани<br>матичним и зависним правним<br>лицима  | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| део 043,<br>део 044<br>и део<br>049 | 5. Дугорочни пласмани осталим<br>повезаним правним лицима   | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| део 045<br>и део<br>049             | 6. Дугорочни пласмани у земљи   | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| део 045<br>и део<br>049             | 7. Дугорочни пласмани у<br>иностранству   | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 046 и<br>део 049                    | 8. Хартије од вредности које се<br>држе до доспећа  | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 048 и<br>део 049                    | 9. Остали дугорочни<br>финансијски пласмани   | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5                                   | V. ДУГОРОЧНА<br>ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036<br>+ 0037 + 0038 + 0039 + 0040 +<br>0041)                            | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 050 и<br>део 059                    | 1. Потраживања од матичног и<br>зависних правних лица   | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 051 и<br>део 059                    | 2. Потраживања од осталих<br>повезаних лица   | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|               |  |     |        |        |        |        |        |
|---------------|--|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                   | 037 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 053 и део 059 | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                      | 038 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства   | 039 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања  | 040 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања  | 041 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 288           | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА   | 042 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|               | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)   | 043 | 12.937 | 44.042 | 33.042 | 22.042 | 12.937 |
| Класа 1       | И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                | 044 | 1.248  | 1.248  | 1.248  | 1.248  | 1.248  |
| 10            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                               | 045 | 1.248  | 1.248  | 1.248  | 1.248  | 1.248  |
| 11            | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                       | 046 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 12            | 3. Готови производи  | 047 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 13            | 4. Роба  | 048 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 14            | 5. Стална средства намењена продаји  | 049 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 15            | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге   | 050 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|               | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 051 | 6.100  | 6.100  | 6.100  | 6.100  | 6.100  |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                   | 052 | 0      |        |        |        |        |
| 201 и део 209 | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                            | 053 | 0      |        |        |        |        |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                     | 054 | 0      |        |        |        |        |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                              | 055 | 0      |        |        |        |        |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи   | 056 | 6.100  | 6.100  | 6.100  | 6.100  | 6.100  |

|                         |  |      |         |         |         |         |         |         |
|-------------------------|--|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству  | 057  | 0       |         |         |         |         |         |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје  | 058  | 0       |         |         |         |         |         |
| 21                      | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА  | 059  | 0       |         |         |         |         |         |
| 22                      | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА  | 060  | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 236                     | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                       | 061  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 23 осим 236 и 237       | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)  | 062  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица  | 063  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица  | 064  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи   | 065  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству  | 066  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани   | 067  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА   | 068  | 4.089   | 35.194  | 24.194  | 13.194  | 4.089   |         |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ   | 069  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА   | 070  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)  | 071  | 227.042 | 227.042 | 227.042 | 227.042 | 227.042 | 227.042 |
| 88                      | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА  | 072  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | ПАСИВА   |      |         |         |         |         |         |         |
|                         | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442) | 0401 | 211.942 | 211.942 | 211.942 | 211.942 | 211.942 | 211.942 |
| 30                      | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)   | 0402 | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  |
| 300                     | 1. Акцијски капитал  | 0403 | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  | 42.666  |
| 301                     | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу   | 0404 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 302                     | 3. Улози   | 0405 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 303                     | 4. Државни капитал   | 0406 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 304                     | 5. Друштвени капитал   | 0407 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

|             |   |      |        |        |        |        |        |
|-------------|---|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 305         | 6. Задружни удели   | 0408 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 306         | 7. Емисиона премија   | 0409 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 309         | 8. Остали основни капитал   | 0410 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 31          | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0411 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 047 и 237   | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ   | 0412 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 32          | IV. РЕЗЕРВЕ   | 0413 | 51.410 | 51.410 | 51.410 | 51.410 | 51.410 |
| 330         | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ  | 0414 | 77.826 | 77.826 | 77.826 | 77.826 | 77.826 |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 34          | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)   | 0417 | 40.040 | 40.040 | 40.040 | 40.040 | 40.040 |
| 340         | 1. Нераспоређени добитак ранијих година   | 0418 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 341         | 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0419 | 40     | 40     | 40     | 40     | 40     |
|             | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 0420 |        |        |        |        |        |
| 35          | X. ГУБИТАК (0422 + 0423)  | 0421 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 350         | 1. Губитак ранијих година   | 0422 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 351         | 2. Губитак текуће године  | 0423 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|             | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)  | 0424 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 40          | X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)  | 0425 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 400         | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року   | 0426 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 401         | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава   | 0427 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 403         | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања  | 0428 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 404         | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених   | 0429 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |



|                     |   |      |        |        |        |        |        |
|---------------------|---|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 405                 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова  | 0430 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 402 и 409           | 6. Остала дугорочна резервисања   | 0431 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 41                  | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)               | 0432 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал  | 0433 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима   | 0434 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима   | 0435 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана              | 0436 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи  | 0437 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0438 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга   | 0439 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе   | 0440 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 498                 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ   | 0441 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 42 до 49 (осим 498) | G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)                     | 0442 | 3.100  | 3.100  | 3.100  | 3.100  | 3.100  |
| 42                  | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)                | 0443 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                  | 0444 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                    | 0445 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи  | 0446 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0447 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе   | 0449 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 430                 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ   | 0450 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 43 осим 430         | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)                  | 0451 | 1.300  | 1.300  | 1.300  | 1.300  | 1.300  |
| 431                 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи  | 0452 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

|             |  |      |         |         |         |         |         |
|-------------|--|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 432         | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству  | 0453 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 433         | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи   | 0454 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 434         | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству  | 0455 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 435         | 5. Добављачи у земљи   | 0456 | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   |
| 436         | 6. Добављачи у иностранству  | 0457 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 439         | 7. Остале обавезе из пословања   | 0458 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 44, 45 и 46 | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ   | 0459 | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 47          | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ   | 0460 | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   |
| 48          | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ  | 0461 |         |         |         |         |         |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0462 |         |         |         |         |         |
|             | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$ | 0463 |         |         |         |         |         |
|             | Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$   | 0464 | 227.042 | 227.042 | 227.042 | 227.042 | 227.042 |
| 89          | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА  | 0465 |         |         |         |         |         |

## 5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015.године

у  
хиљадама  
динара

| Група рачуна-<br>рачун       | П О З И Ц И Ј А                                   | АОП  | И З Н О С                     |                               |                               |                               |                               |
|------------------------------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                              |   |      | План<br>01.01-<br>31.12.2015. | План<br>01.01-<br>31.03.2015. | План<br>01.04-<br>30.06.2015. | План<br>01.07-<br>30.09.2015. | План<br>01.10-<br>31.12.2015. |
| 1                            | 2   | 3    | 5                             | 6                             | 7                             | 8                             | 9                             |
|                              | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                     |      |                               |                               |                               |                               |                               |
| 60 до 65,<br>осим 62<br>и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ $(1002 + 1009 + 1016 + 1017)$ | 1001 | 144.516                       | 36.129                        | 36.129                        | 36.129                        | 36.129                        |

|                          |  |      |         |        |        |        |        |
|--------------------------|--|------|---------|--------|--------|--------|--------|
| <b>60</b>                | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)                              | 1002 | 192     | 48     | 48     | 48     | 48     |
| 600                      | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                     | 1003 |         |        |        |        |        |
| 601                      | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                  | 1004 |         |        |        |        |        |
| 602                      | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                       | 1005 |         |        |        |        |        |
| 603                      | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                    | 1006 |         |        |        |        |        |
| 604                      | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту  | 1007 | 192     | 48     | 48     | 48     | 48     |
| 605                      | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту   | 1008 |         |        |        |        |        |
| <b>61</b>                | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)               | 1009 | 79      | 20     | 20     | 19     | 20     |
| 610                      | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту       | 1010 |         |        |        |        |        |
| 611                      | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту    | 1011 |         |        |        |        |        |
| 612                      | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту         | 1012 |         |        |        |        |        |
| 613                      | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту      | 1013 |         |        |        |        |        |
| 614                      | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту  | 1014 | 79      | 20     | 20     | 19     | 20     |
| 615                      | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                               | 1015 |         |        |        |        |        |
| 64                       | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.  | 1016 |         |        |        |        |        |
| 65                       | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ   | 1017 | 144.245 | 36.061 | 36.061 | 36.062 | 36.061 |
|                          | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА  |      |         |        |        |        |        |
| <b>50 до 55, 62 и 63</b> | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 144.512 | 36.128 | 36.129 | 36.127 | 36.128 |
| 50                       | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ   | 1019 | 180     | 45     | 45     | 45     | 45     |
| 62                       | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ   | 1020 |         |        |        |        |        |

|                                  |   |      |        |        |        |        |        |
|----------------------------------|---|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 630                              | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА               | 1021 |        |        |        |        |        |
| 631                              | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                 | 1022 |        |        |        |        |        |
| 51 осим<br>513                   | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА  | 1023 | 3.340  | 835    | 835    | 835    | 835    |
| 513                              | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1024 | 3.700  | 925    | 925    | 925    | 925    |
| 52                               | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                       | 1025 | 95.684 | 23.921 | 23.921 | 23.921 | 23.921 |
| 53                               | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   | 1026 | 14.070 | 3.517  | 3.518  | 3.517  | 3.518  |
| 540                              | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   | 1027 | 7.200  | 1.800  | 1.800  | 1.800  | 1.800  |
| 541 до<br>549                    | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1028 |        |        |        |        |        |
| 55                               | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1029 | 20.338 | 5.085  | 5.085  | 5.084  | 5.084  |
|                                  | B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0   | 1030 | 4      | 1      | 0      | 2      | 1      |
|                                  | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0   | 1031 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 66                               | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)   | 1032 | 500    | 125    | 125    | 125    | 125    |
| 66,<br>осим<br>662, 663<br>и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037) | 1033 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 660                              | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица  | 1034 |        |        |        |        |        |
| 661                              | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица  | 1035 |        |        |        |        |        |
| 665                              | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                   | 1036 |        |        |        |        |        |
| 669                              | 4. Остали финансијски приходи   | 1037 |        |        |        |        |        |
| 662                              | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)  | 1038 | 500    | 125    | 125    | 125    | 125    |
| 663 и<br>664                     | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)           | 1039 |        |        |        |        |        |
| 56                               | Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)   | 1040 | 60     | 15     | 15     | 15     | 15     |

|                                  |   |      |     |     |     |     |     |
|----------------------------------|---|------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 56,<br>осим<br>562, 563<br>и 564 | И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ<br>ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ<br>ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ<br>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 +<br>1043 + 1044 + 1045) | 1041 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 560                              | 1. Финансијски расходи из односа са<br>матичним и зависним правним<br>лицима  | 1042 |     |     |     |     |     |
| 561                              | 2. Финансијски расходи из односа са<br>осталим повезаним правним лицима   | 1043 |     |     |     |     |     |
| 565                              | 3. Расходи од учешћа у губитку<br>придружених правних лица и<br>заједничких подухвата   | 1044 |     |     |     |     |     |
| 566 и<br>569                     | 4. Остали финансијски расходи   | 1045 |     |     |     |     |     |
| 562                              | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА<br>ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)   | 1046 | 60  | 15  | 15  | 15  | 15  |
| 563 и<br>564                     | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ<br>РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ<br>ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА<br>ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                  | 1047 |     |     |     |     |     |
|                                  | E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА<br>(1032 – 1040)  | 1048 | 440 | 110 | 110 | 110 | 110 |
|                                  | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА<br>(1040 – 1032)  | 1049 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 683 и<br>685                     | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ<br>КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br>УСПЕХА               | 1050 |     |     |     |     |     |
| 583 и<br>585                     | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ<br>КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br>УСПЕХА               | 1051 |     |     |     |     |     |
| 67 и 68,<br>осим<br>683 и<br>685 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1052 | 500 | 125 | 125 | 125 | 125 |
| 57 и 58,<br>осим<br>583 и<br>585 | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1053 | 900 | 225 | 225 | 225 | 225 |
|                                  | L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ<br>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 –<br>1051 + 1052 – 1053)              | 1054 | 44  | 11  | 10  | 12  | 11  |
|                                  | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ<br>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br>ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 –<br>1050 + 1053 – 1052)              | 1055 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |

|         |   |      |    |    |    |    |    |
|---------|---|------|----|----|----|----|----|
| 69-59   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 |    |    |    |    |    |
| 59-69   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 |    |    |    |    |    |
|         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)  | 1058 | 44 | 11 | 10 | 12 | 11 |
|         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)  | 1059 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
|         | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК   |      |    |    |    |    |    |
| 721     | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА   | 1060 |    |    |    |    |    |
| део 722 | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА  | 1061 |    |    |    |    |    |
| део 722 | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА   | 1062 |    |    |    |    |    |
| 723     | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА   | 1063 |    |    |    |    |    |
|         | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)  | 1064 | 44 | 11 | 10 | 12 | 11 |
|         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)  | 1065 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
|         | І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА  | 1066 |    |    |    |    |    |
|         | ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ  | 1067 |    |    |    |    |    |
|         | ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ   |      |    |    |    |    |    |
|         | 1. Основна зарада по акцији   | 1068 |    |    |    |    |    |
|         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 1069 |    |    |    |    |    |

Напомена:

У структури пословних прихода значајно учешће имају други пословни приходи, књижени у групи „65“ као приходи од издавања у закуп некретнина постројења и опреме, што је основна делатност Друштва.

### 5.3. План добити/губитка за 2015.

На основу процене финансијских резултата, Друштво планира остварити добит у 2015.години, као и у предходним годинама рада и пословања.

Расподела добити утврђена је Статутом друштва. Исплата дивиденди ће се извршити у складу са одлуком Скупштине АД „Тржница“ Суботица.

#### 5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

у хиљадама  
динара

| ПОЗИЦИЈА  | АОП  | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |                               |
|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   |      | План<br>01.01-<br>31.12.2015. | План<br>01.01-<br>31.03.2015. | План<br>01.04-<br>30.06.2015. | План<br>01.07-<br>30.09.2015. | План<br>01.10-<br>31.12.2015. |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>               |      |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>     | 3001 | <b>174.918</b>                | <b>43.905</b>                 | <b>43.801</b>                 | <b>43.559</b>                 | <b>43.653</b>                 |
| 1. Продаја и примљени аванси                                    | 3002 | 174.418                       | 43.605                        | 43.701                        | 43.509                        | 43.603                        |
| 2. Примљене камате из пословних активности                      | 3003 | 500                           | 300                           | 100                           | 50                            | 50                            |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                         | 3004 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>     | 3005 | <b>156.424</b>                | <b>39.239</b>                 | <b>41.239</b>                 | <b>40.237</b>                 | <b>35.709</b>                 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                            | 3006 | 31.903                        | 4.976                         | 7.976                         | 8.976                         | 9.975                         |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                | 3007 | 103.474                       | 30.000                        | 28.000                        | 26.000                        | 19.474                        |
| 3. Плаћене камате   | 3008 | 40                            | 11                            | 11                            | 9                             | 9                             |
| 4. Порез на добитак   | 3009 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                      | 3010 | 21.007                        | 4.252                         | 5.252                         | 5.252                         | 6.251                         |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b> | 3011 | <b>18.494</b>                 | <b>4.666</b>                  | <b>2.562</b>                  | <b>3.322</b>                  | <b>7.944</b>                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>   | 3012 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>             |      |                               |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>   | 3013 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                        | 3014 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

|   |      |         |         |         |         |         |
|---|------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)   | 3016 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања  | 3017 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 5. Примљене дивиденде   | 3018 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3019 | 51.052  | 8.373   | 12.763  | 13.595  | 16.321  |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)  | 3020 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 51.052  | 8.373   | 12.763  | 13.595  | 16.321  |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)  | 3022 | 0       |         |         |         |         |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | 3023 | -51.052 | -12.763 | -12.763 | -12.763 | -12.763 |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | 3024 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| <b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |         |         |         |         |         |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | 3025 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 1. Увећање основног капитала  | 3026 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)   | 3027 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)   | 3028 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 4. Остале дугорочне обавезе   | 3029 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 5. Остале краткорочне обавезе   | 3030 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | 3031 | 3.053   | 799     | 799     | 727     | 728     |
| 1. Откуп сопствених акција и удела  | 3032 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)   | 3033 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)   | 3034 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 4. Остале обавезе (одливи)  | 3035 | 2.910   | 727     | 728     | 727     | 728     |



|  |      |         |        |        |        |        |
|--|------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 5. Финансијски лизинг  | 3036 | 143     | 72     | 71     | 0      | 0      |
| 6. Исплаћене дивиденде   | 3037 | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                  | 3038 | -3.053  | -799   | -799   | -727   | -728   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                    | 3039 | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                               | 3040 | 174.918 | 43.905 | 43.801 | 43.559 | 43.653 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                | 3041 | 210.529 | 48.411 | 54.801 | 54.559 | 52.758 |
| <b>Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>                                       | 3042 | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>  | 3043 | 35.611  | 4.506  | 11.000 | 11.000 | 9.105  |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3044 | 40.000  | 40.000 | 35.494 | 24.494 | 13.494 |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3045 | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3046 | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b> | 3047 | 4.389   | 35.494 | 24.494 | 13.494 | 4.389  |

## 5.5. Субвенције

Друштво не користи субвенције. Приходе и расходе пословања планира искључиво из сопствених прилива од обављања делатности издавања у закуп непокретности.

## 10. ЦЕНЕ

Цене као новчани израз вредности робе и услуга на тржишту и стратегијски променљива категорија утичу на реализовани обим продаје услуга АД „Тржнице“, као и на приход и добит, односно цена као инструмент маркетинг микса, помаже Друштву да креира одређени ниво продаје, али и да оствари одређени ниво укупног прихода. Водећи рачуна о информацијама које су прибављене са тржишта, Друштво ће формирати такву продајну цену која ће му омогућити просечну искоришћеност капацитета на пијацама (92%) и забележити тренд раста у односу на остварене резултате у претходном периоду.

Друштво је у 2014. години кориговало Ценовник пијачних услуга само у делу закупа пословних простора-локала у складу са променом курса ЕУР-а (примењен средњи курс НБС у обрачуну услуге закупа).

Политика цена у 2015. години дефинисана је нивоом планираног раста потрошачких цена за 2015. годину и прилагођена појединим типовима и моделима услуге. АД „Тржница“ Суботица у складу са законским актима обавља услуге из делатности због које је основана, што подразумева организацију промета роба и услуга на пијацама, давање на коришћење објеката, уређаја и друге опреме за потребе продаје робе. Имајући у виду да су општи услови тражње и понуде на тржишту основа за корекцију цена, Друштво ће уз сагласност Надзорног одбора повећати цене пијачних услуга за 5% од 01.04. 2015.године. Друштво ће се такође оријентисати на повећање продуктивности рада и економичности пословања и на задовољење потреба корисника, на тај начин што ће ценама омогућити да корисници услуга и купци не купују оно што могу да плате, већ оно што желе и на тај начин допринети реализацији циљева пословања.

## **11. ИНДИКАТОРИ МЕРЕЊА ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА**

| ВРСТА ИНДИКАТОРА         | НАЗИВ ИНДИКАТОРА                    | ИНДИКАТОР<br>за 2014 | ИНДИКАТОР<br>за 2015 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ   | Општа ликвидност                    | 12.01                | 4.17                 |
|                          | Убрзана ликвидност                  | 11.72                | 3.77                 |
| ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ   | Задуженост                          | 0.07                 | 0.07                 |
|                          | Однос дуга према капиталу           | 0.09                 | 0.07                 |
|                          | Коефицијент покрића камате          | 58.56                | 0.07                 |
|                          | Коефицијент финансијске стабилности | 1.19                 | 0.98                 |
| ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ    | Просечан период држања залиха       | 3.30                 | 3.17                 |
|                          | Просечан период наплате потраживања | 15.05                | 14.76                |
|                          | Просечан период плаћања обавеза     | 4.46                 | 3.28                 |
|                          | Искоришћеност фиксних средстава     | 0.79                 | 0.67                 |
|                          | Искоришћеност укупних средстава     | 0.63                 | 0.64                 |
| ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ | Профитна бруто маргина              | 0.02                 | 0.00                 |
|                          | Профитна нето маргина               | 0.02                 | 0.00                 |

|                           |  |          |          |
|---------------------------|--|----------|----------|
|                           | ЕБИТ маргина                             | 0.01     | 0.00     |
|                           | ЕБИТДА маргина                           | 0.06     | 0.05     |
|                           | Стопа повраћаја на укупна средства (ROA) | 0.01     | 0.00     |
|                           | Стопа повраћаја на капитал (ROE)         | 0.01     | 0.00     |
| ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ  | Економичност пословања                   | 1.01     | 1.00     |
| ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ | Јединични трошкови рада                  | 0.70     | 0.71     |
|                           | Продуктивност рада                       | 2,140.00 | 2,223.32 |

## **12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

„Тржница“ АД Суботица је јавно друштво и корисник јавних средстава, чији је већински власник локална самоуправа, односно Град Суботица и као такво има велику одговорност не само за врсту и висину остварених трошкова у односу на планиране, већ и за постигнуте резултате, односно за реализацију циљева из планова и програма, у оквиру обезбеђених средстава.

Стратегијом управљања ризицима поставља се оквир за увођење праксе управљања ризицима као неопходног елемента доброг управљања, што је од изузетне важности за Друштво.

Стратегија управљања ризицима представља циљеве и користи од управљања ризицима, одговорности за управљање ризицима, као и преглед оквира који је потребно успоставити како би се успешно управљало ризицима.

Ризик обухвата сумњу у будући исход садашње одлуке, односно опасност од настанка штетног догађаја који за собом повлачи економски или неки други губитак.

Појам ризик може се схватити као комплексна величина која обухвата вероватноћу настанка штетног догађаја и очекивану величину последица тог догађаја у неком заокруженом систему(друштву), током неког временског интервала.

На саме последице ризика се, у мањој или већој мери, може утицати превентивним активностима, али увек постоје случајеви у којима је економски нерационално превентивно деловање, тако да се у највећем броју случајева бавимо само последицама ризика.

Циљ Друштва је да се препозна ризик, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица. Како успех зависи од доступности меродавних информација, Друштво настоји да развије систем

документовања, праћења и корекције свих радних процеса како би се смањили ризици и омогућило њихово уочавање и отклањање.

Уобичајено решење је увођење одговарајућих унутрашњих контрола ради минимизирања појављивања ризика.

Ти кораци су следећи:

- Рангирање свих ризика у погледу могућег појављивања и очекиваног утицаја на субјекат;
- Расподела јасних улога, одговорности и дужности за поступање са ризиком;
- Преглед усклађености са законима и регулативом, укључујући редовно извештавање о ефективности система унутрашњих контрола ради смањења ризика;
- повећање нивоа свести о принципима и користима укључености у процес управљања ризицима и посвећености запослених принципима контроле ризика.

Управљање ризицима подразумева идентификовање, мерење и процену висине ризика са циљем минимизирања њихових негативних ефеката на финансијски резултат и пословање Друштва.

На основу искуства процењује се да су међу значајним ризицима:

- ризик ликвидности,
- тржишни ризик,
- оперативни ризик,
- правни ризик,
- стратешки ризик,
- ценовни ризик и
- ризик новчаног тока.

### **Ризик ликвидности**

Управљањем новчаним токовима могуће је свести ову врсту ризика на минимум.

Управљање ризиком ликвидности представља значајан део савесног и сигурног пословања предузећа. Основни циљ у управљању ризиком ликвидности је одржавање потребног нивоа ликвидних средстава, како би се уредно и на време измиривале доспеле обавезе по билансним позицијама, односно минимизирали негативни ефекти на финансијски резултат и капитал Друштва.

Нема ризика ликвидности јер је планирана динамика прихода и расхода, као стање обртних средстава такво да омогућава да се, као и до сада, све обавезе Друштва благовремено измирују.

Један од значајних ризика ликвидности коме је Друштво изложено је и ризик ликвидности имовине, односно ситуација када Друштво не може у целости да наплати своја потраживања. Обавеза Друштва је да врши наплату својих потраживања, како би се избегла застарелост истих. Друштво поседује механизме наплате својих потраживања, као што су опомене, отказивање уговора о закупу и наплата судским путем.

### **Тржишни ризик**

Тржишни ризик је као тренд присутан и посебно изражен у 2014. години и реално је очекивати његов наставак и у пословној 2015. години. Због значајног пада животног стандарда становништва, а самим тим и његове куповне моћи, директно има за последицу негативан тренд односно потенцијално смањење броја закупљених објеката у сегменту пијачне делатности.

Ова врста ризика може у великој мери да угрози остварење планираног нивоа прихода што посебно активира ризик ликвидности. Високим квалитетом услуга, које пружа пијачна управа свим закупцима пијачних објеката, може овај тренд незнатно да умањи обзиром да се ради о ризику на које субјект има мали утицај.

### **Оперативни ризик**

Оперативни ризик је могућност настанка негативних ефеката као последица пропуста у раду запослених, непоштовању интерних правилника и процедура, неадекватност управљања информацијама што може да угрози квалитет пословне функције Друштва. Ефикасним мерама у области организације и управљања свим ресурсима Друштва, могуће је наведени ризик свести на контролисани минимум. Ова врста ризика има карактер фактора на које субјект може у потпуности да утиче.

### **Правни ризик**

Правни ризик представља могућност настанка губитка услед казни и санкција изречених од стране надлежних институција или пословних партнера (добављача).

Финансијска немогућност сервисирања законских обавеза производи правни ризик. Ефикасним управљањем трошковима и плаћањем доспелих обавеза у року, могуће је наведени ризик свести на минимум.

### **Стратешки ризик**

Стратешки ризик се односи на могућност настанка губитка услед непостојања дугорочне развојне компоненте у управљачком и руководећем тиму Друштва. Ова врста ризика може да има негативне ефекте на финансијски резултат и капитал Друштва пре свега због лоших пословних одлука руководства, неодговарајућег

спровођења тих одлука или недостатка сагледавања промена на макро и микро тржишту, односно непостојања дугорочне развојне компоненте у управљачком и руководећем тиму Друштва.

### **Ценовни ризик**

Ценовни ризик Друштва везан је за цене добара, услуга и радова неопходних за обављање делатности.

На избегавање и ублажавање ценовног ризика Друштва утиче се на начин да се уговорним одредбама обезбеди од ове врсте ризика. Друштво набавке уговара у националној валути РС - динарима, а уговоре закључује на период до годину дана. Сва одступања у ценама се идентификују, након чега се добављачи писмено обавештавају да је приликом фактурисања дошло до неслагања у односу на уговорене цене, у складу с чим се захтева исправка рачуна.

### **Ризик новчаног тока**

Ризик новчаних токова није присутан, имајући у виду да је планирана динамика прилива и одлива новчаних средстава усклађена са планираном динамиком измиривања обавеза тако да буду испоштовани сви законски и уговорни рокови.

Од прилива новчаних средстава Друштво успева да обезбеди финансирање текућег пословања, мањи износ улагања у инвестиције и опрему за обављање делатности и део средстава издвоји у акумулацију путем орочавања слободних средстава .

Увођењем редовног слања опомена закупцима, отказивањем уговора након истека рока Друштво је у протеклом периоду успело да оствари помак у приливу новчаних средстава из основне делатности. Јачајући систем наплате и у 2015. години, планира се остваривање већег прилива новчаних средстава од основне делатности, у односу на протекли период. Напред наведено изискује озбиљан приступ при планирању како трошкова, тако и улагања у инвестициону изградњу и опрему за обављање делатности, које мора бити усклађено са расположивим новчаним средствима, како се Друштво у наредном периоду не би довело у стање неликвидности.

Сагледавајући чињенице може се закључити да Друштво анализира могућ утицај ризика како би избегао или ублажио њихов утицај на радно окружење.

Суботица, .....

Генерални директор:

.....  
Бранислав Јока, дипл.правник