

## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVESTAJE** **2016 godine**

### **1. OPSTE INFORMACIJE O DRUSTVU**

Preduzece za trgovinu i proizvodnju PTP JASENOVO AD NOVA VAROS ( u daljem tekstu: Društvo) je akcionarsko društvo.

Maticni broj 17003313

Poreski identifikacioni broj PIB 101066550

Sifra delatnosti 5510

Društvo je osnovano 17.09.2007 godine

Pretezna delatnost 55100

Društvo je saglasno kriterijumima iz Zakona o racunovodstvu razvrstano u MIKRO pravno lice.

Na dan 31.12.2016 godine Društvo je imalo 3 zaposlena

### **2. NORMATIVNA OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVESTAJA**

Finansijski izveštaji društva za obračunski period koji se završava 31.12.2016 godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa međunarodnim standardom finansijskog izveštavanja i drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona kao i u skladu i izabranim i usvojenim racunovodstvenim politikama društva.

Prilozeni finansijski izveštaji su sastavljeni u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike.

Svi podaci iskazani su u hiladama dinara osim ako nije drugacije navedeno

### **3. USVOJENE I PRIMENJENE RACUNOVODSTVENE POLITIKE**

Pocetno merenje nekretnina , postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Amortizacija nekretnina , postrojenja i opreme vrši se proporcionalnom metodom prema veku trajanja.

Alat i sitan inventar se mere po nabavnoj vrednosti sa otpisom od 50% godišnje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti, a gotovi proizvodi po ceni koštanja.

Potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture

Obaveze se mere po nenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja postenu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

#### 4 NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Szanje, i promene na nekretninama , postrojenjima i opremi drustva prikazani su u tabeli u nastavku

|                           | Zemljiste | Gradj. Objekti | Post. i oprema | NPO u<br>pripremi | U K U P N O |
|---------------------------|-----------|----------------|----------------|-------------------|-------------|
| NABAVNA VREDNOST          |           |                |                |                   |             |
| Pocetno stanje 01.01.2016 |           | 18771          | 1633           | 4450              | 24854       |
| Nova ulaganja             |           |                |                |                   |             |
| Otudjenja i rashodovanje  |           |                |                |                   |             |
| Krajnje stanje 31.12.2016 |           | 18771          | 1633           | 4450              | 24854       |
| ISPRAVKA VREDNOSTI        |           |                |                |                   |             |
| Pocetno stanje 01.01.2016 |           | 11893          | 1461           |                   | 13354       |
| Amortizacija              |           | 470            | 48             |                   | 518         |
| Otudjenje i rashodovanje  |           |                |                |                   |             |
| Krajnje stanje 31.12.2016 |           | 12363          | 1509           |                   | 13872       |
| NEOTPISANA VREDNOST       |           |                |                |                   |             |
| 31.12.16                  |           | 6408           | 124            | 4450              | 10983       |
|                           |           |                |                |                   |             |
|                           |           |                |                |                   |             |

#### 5 ZALIHE

|                                                   | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------------------|------|------|
| Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventae |      |      |
| Gotovo proizvodi                                  |      |      |
| Trgovacka roba                                    | 86   | 62   |
| U K U P N O                                       | 86   | 62   |

#### 6 POTRAZIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

|                                            | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------------|------|------|
| Kupci u zemlji ostala povezana pravna lica |      |      |
| Kupci u zemlji                             | 1320 | 959  |
| U K U P N O                                | 1320 | 959  |

## 7 GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

|              | 2015 | 2014 |
|--------------|------|------|
| Tekuci racun |      |      |
| Blagajna     | 57   | 125  |
| U K U P N O  | 57   | 125  |
|              |      |      |

## 8 POREZ NA DODATU VREDNOST

|                  | 2016 | 2015 |
|------------------|------|------|
| Potrazivanja pvd |      |      |

## 9 OSNOVNI KAPITAL

|                   | 2016  | 2015  |
|-------------------|-------|-------|
| Akcijski kapital  | 42705 | 42705 |
| Drustveni kapital | 2854  | 2854  |
| U K U P N O       | 45559 | 45559 |

## 10 NERASPOREDJENI DOBITAK

|                                       | 2016  | 2015  |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Nerasporedjeni dobitak ranijih godina | 19030 | 19030 |

## 11 GUBITAK

|                        | 2016  | 2015  |
|------------------------|-------|-------|
| Gubitak ranijih godina | 70813 | 70813 |
| Gubitak tekuće godine  | 646   |       |
| U K U P N O            | 71459 | 70813 |

## 12 KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBAVEZE

|                               | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|------|------|
| Obaveze za pozajmice IC KORAN | 2251 | 1676 |
|                               |      |      |
|                               |      |      |
|                               |      |      |
|                               |      |      |

### 13 OBAVEZE IZ POSLOVANJA

|                                        | 2016  | 2015  |
|----------------------------------------|-------|-------|
| Dobavljači ostala povezana pravna lica |       |       |
| Dobavljači u zemlji                    | 15249 | 16140 |
| UKUPNO                                 | 15249 | 16140 |

### 14 OSTALE KRATKOROCNE OBAVEZE

|                          | 2016 | 2015 |
|--------------------------|------|------|
| Obaveze po osnovu zarada | 1276 | 912  |
|                          |      |      |
|                          |      |      |
|                          |      |      |
|                          |      |      |

### 15 OBAVEZE PO OSNOVU PDV

|             | 2016 | 2015 |
|-------------|------|------|
| Obaveza pdv | 522  | 103  |

### 16 OBAVEZE ZA OSTALE POREZE I DOPRINOSE I DRUGE DAZBINE

|                | 2016 | 2015 |
|----------------|------|------|
| Ostale obaveze | 18   | 40   |

### 17 PRIHODI OD PRODAJE ROBE

|                                                          | 2016 | 2015 |
|----------------------------------------------------------|------|------|
| Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima | 3418 | 3352 |

### 18 NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

|                                      | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|------|------|
| Nabavna vredost prodate robe na vel. | 1604 | 1457 |

## 19 TROSKOVI MATERIJALA

|                     | 2016 | 2015 |
|---------------------|------|------|
| Troskovi materijala | 223  | 122  |

## 20 TROSKOVI GORIVA I ENERGIJE

|                            | 2016 | 2015 |
|----------------------------|------|------|
| Troskovi goriva i energije | 279  | 317  |

## 21 TROSKOVI ZARADA NAKNADA I OST: LICNI RASHODI

|                                   | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|------|------|
| Troskovi zarada i naknada bruto   | 1095 | 1023 |
| Troskovi doprinosa na teret posl. | 196  | 183  |
| U K U P N O                       | 1291 | 1206 |

## 22 TROSKOVI PROIZVODNIH USLUGA

|                         | 2016 | 2015 |
|-------------------------|------|------|
| Troskovi proizv. Usluga | 189  | 137  |

## 23 TROSKOVI AMORTIZACIJE

|                                                  | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------------------|------|------|
| Troskovi amort. nekretnina, postrojenja i opreme | 518  | 518  |

## 24 NEMATERIJANI TROSKOVI

|                         | 2016 | 2015 |
|-------------------------|------|------|
| Troskovi poreza         | 90   | 99   |
| Troskovi osiguranja     | 13   | 50   |
| Troskovi reprezentacije |      |      |
| ostali                  | 2    | 2    |
| U K U P N O             | 105  | 151  |

## 25 FINANSIJSKI RASHODI

|                | 2016 | 2015 |
|----------------|------|------|
| Rashodi kamata | 47   | 57   |

## 26 OSTALI PRIHODI

|                                         | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------|------|------|
| Ostali prihodi od pr osnovnih sredstava |      | 4    |

## 27 OSTALI RASHODI

|                | 2016 | 2015 |
|----------------|------|------|
| Ostali rashodi | 1    | 3    |

## 28 POREZ NA DOBITAK

|                | 2016 | 2015 |
|----------------|------|------|
| Porez na dobit |      |      |

## 32 DATUM ODOBRAVANJA FINANSIJKI IZVESTAJA I DOGADJAJI NAKON DANA BILANSA

Finansijski izvestaji su odobreni za izdavanje 07.04.2016 godine  
Znacajnijih promena nije bilo od dana bilansiranja do dana podnosenja finansijskih izvestaja.

## 33 DEVIZNI KURSEVI

Zvanicni kursevi stranih valuta koji su korisceni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa su sledeci

|     | 2016   | 2015 |
|-----|--------|------|
| EUR | 123,47 |      |

DIREKTOR

Obrad Komarica