

Број 23
24.04.2017. год.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (*Београд-гласник RS* broj 31/2011), članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012 i 5/2015), članom 29 Zakona o računovodstvu i članom 368 Zakona o privrednim društvima „**GEOMASINA**“ a.d., iz ZEMUNA, MB:07012616 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2016. GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3 Izveštaj oostalom rezultatu

1.4. Izveštaj o tokovima gotovine

1.5. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.6 Statistički izveštaj

1.7. Napomene uz finansijske izveštaje

SLEDE PRILOZI

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

31.12.2016 20 16

1	2	3	4	5	6	7
00	.	0001				
	(0003+0010+0019+0024+0034)	0002		302.976	278.196	286.142
01	I. (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 019	1.	0004				
011, 012 019	2.	0005				
013 019	3.	0006				
014 019	4.	0007				
015 019	5.	0008				
016 019	6.	0009				
02	II. (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	1.2	302.976	278.196	286.142
020, 021 029	1.	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 029	2.	0012	1.2	79.067	202.114	207.517
023 029	3.	0013	1.2	1.361	6.416	10.683
024 029	4.	0014	1.3	218.835	65.953	64.229
025 029	5.	0015				
026 029	6.	0016				
027 029	7.	0017				
028 029	8.	0018				
03	III. (020+021+022+023)	0019				
030, 031 039	1.	0020				
032 039	2.	0021				
037 039	3.	0022				
038 039	4.	0023				
04 047	IV. (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 049	1.	0025				
041 049	2.	0026				
042 049	3.	0027				
043 049	4.	0028				

1	2	3	4	5	6	7
044 049	5.	0029				
045 049	6.	0030				
045 049	7.	0031				
046 049	8.	0032				
048 049	9.	0033				
05	V. (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 059	1.	0035				
051 059	2.	0036				
052 059	3.	0037				
053 059	4.	0038				
054 059	5.	0039				
055 059	6.	0040				
056 059	7.	0041				
288	.	0042				
	-(0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		27.177	16.666	18.346
1	I. (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1.4	5.873	6.854	7.401
10	1.	0045	1.4	1.223	1.280	1.528
11	2.	0046				
12	3.	0047	1.4	4.256	5.509	5.803
13	4.	0048				
14	5.	0049				
15	6.	0050	1.4	394	65	70
20	II. (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	1.5	12.290	4.902	4.477
200 209	1. -	0052				
201 209	2. -	0053				
202 209	3. -	0054	1.5	8.810	2.431	1.598
203 209	4. -	0055				
204 209	5.	0056	1.5	1.921	1.932	1.233
205 209	6.	0057	1.5	1.559	539	1.646
206 209	7.	0058				
21	III.	0059				
22	IV.	0060				
236	V.	0061				
(23 236) - 237	VI. (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.6			2
230 239	1. -	0063				
231 239	2. -	0064				
232 239	3.	0065				
233 239	4.	0066				
234,235,238 239	5.	0067	1.6			2
24	VII.	0068	1.7	2.415	4.842	5.856
27	VIII.	0069	1.8	281	56	610
28 288	IX.	0070	1.8	6.318	12	

1	2	3	4	5	6	7
	(0001+0002+0042+0043)	0071		330.153	294.862	304.488
88		0072				
	(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1.	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
301	2.	0404				
302	3.	0405				
303	4.	0406				
304	5.	0407				
305	6.	0408				
306	7.	0409				
309	8.	0410				
31	II.	0411				
047 237	III.	0412	2.2			62
32	IV.	0413				
330	V.	0414	2.2	251.830	251.830	251.830
33 330	VI. (33 330)	0415				
33 330	VII. (33 330)	0416				
34	VIII. (0418+0419)	0417				
340	1.	0418				
341	2.	0419				
	IX.	0420				
35	X. (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		464.727	444.416	380.439
350	1.	0422	2.2	444.416	380.439	305.202
351	2.	0423	2.2	20.311	63.977	75.237
	(0425+0432)	0424		45.260	198	198
40	I. (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1.	0426				
401	2.	0427				
403	3.	0428				
404	4.	0429				
405	5.	0430				
402 409	6.	0431				
41	I. (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	2.3	45.260	198	198
410	1.	0433	2.3	198	198	198
411	2.	0434				
412	3.	0435	2.3	45.062		

1	2	3	4	5	6	7
413	4.	0436				
414	5.	0437				
415	6.	0438				
416	7.	0439				
419	8.	0440				
498	.	0441	2.4	10.860	29.979	31.374
42 49 (498)	. (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		476.408	446.749	391.065
42	I. (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	305.654	296.019	272.674
420	1.	0444				
421	2.	0445	2.5	305.654	296.019	272.674
422	3.	0446				
423	4.	0447				
427	5.	0448				
424,425, 426 429	6.	0449				
430	II.	0450				
43 430	III. (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.485	476	522
431	1. -	0452	2.6	154		183
432	2. -	0453				
433	3. -	0454				
434	4. -	0455				
435	5.	0456	2.6	1.331	476	339
436	6.	0457				
439	7.	0458				
44,45 46	IV.	0459	2.8	166.512	147.613	115.359
47	V.	0460	2.7	189	110	
48	VI.	0461	2.7	2.500	2.531	2.510
49 498	VII.	0462	2.8	68		
	. (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413- 0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	202.375	182.064	118.149
	. (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		330.153	294.862	304.488
89	.	0465				

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

01.01.2016

31.12.2016

16

1	2	3	4	5	6
60 65, 62 63	I. (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	24.175	13.752
60	II. (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
600	1.	1003			
601	2.	1004			
602	3.	1005			
603	4.	1006			
604	5.	1007			
605	6.	1008			
61	III. (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		6.678	2.774
610	1.	1010			
611	2.	1011			
612	3.	1012			
613	4.	1013			
614	5.	1014	3.1	4.545	1.446
615	6.	1015	3.1	2.133	1.328
64	III.	1016			
65	IV.	1017	3.1	17.497	10.978
50 55, 62 63	(1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		21.044	17.050
50	I.	1019	3.2	40	
62	II.	1020			
630	III.	1021	3.3		526
631	IV.	1022	3.3	1.253	
51 513	V.	1023	3.4	2.633	1.314
513	VI.	1024	3.5	5.033	2.131
52	VII.	1025	3.6	2.118	1.891
53	VIII.	1026	3.7	1.072	1.002
540	IX.	1027	3.8	5.766	8.073

1	2	3	4	5	6
541 549	X.	1028			
55	XI.	1029	3.9	3.129	3.165
	. (1001-1018) >= 0	1030		3.131	
	. (1018-1001) >= 0	1031			3.298
66	. (1033+1038+1039)	1032	3.10	65	17
66 662, 663 664	I. (1034+1035+1036+1037)	1033			
660	1.	1034			
661	2.	1035			
665	3.	1036			
669	4.	1037			
662	II. ()	1038			
663 664	III. ()	1039	3.10	65	17
56	. (1041+1046+1047)	1040		41.693	64.087
56 562, 563 564	I. (1042+1043+1044+1045)	1041		31.832	50.847
560	1.	1042			
561	2.	1043	3.11	31.832	50.847
565	3.	1044			
566 569	4.	1045			
562	II. ()	1046	3.12		12
563 564	II. ()	1047	3.13	9.861	13.228
	. (1032-1040)	1048			
	. (1040-1032)	1049		41.628	64.070
683 685	.	1050			
583 585	.	1051	3.14	589	
67 68, 683 685	.	1052	3.15	7.080	3.261
57 58, 583 585	.	1053	3.16	7.424	1.266
	. (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	. (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.17	39.430	65.373
69 - 59	.	1056			
59 - 69	.	1057			
	. (1054-1055+1056-1057)	1058			
	. (1055-1054+1057-1056)	1059	3.17	39.430	65.373
721	I.	1060			
722	II.	1061			
722	III.	1062	3.17	19.119	1.396
723	.	1063			
	. (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.17	20.311	63.977

1	2	3	4	5	
				5	6
	I.	1066			
	II.	1067			
	III.	1068			
	IV.	1069			
	V.				
	1.	1070			
	2. ()	1071			

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

01.01.2016

31.12.2016

16

1	2	3	4	5	6
	:				
	I. (1064)	2001			
	II. (1065)	2002		20.311	63.977
	.				
)				
330	1.				
	)	2003			
	)	2004			
331	2.				
	)	2005			
	)	2006			
332	3.				
	)	2007			
	)	2008			
333	4.				
	)	2009			
	)	2010			
)				
334	1.				
	)	2011			
	)	2012			
335	2.				
	)	2013			
	)	2014			
336	3.				
	()				
	)	2015			
	)	2016			
337	4.				
	)	2017			
	)	2018			

1	2	3	4	5	6
	I. (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III.	2021			
	IV. (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	.				
	I. (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		20.311	63.977
	. (2027+2028) = 2024 = 0 2025 > 0	2026			
	1.	2027			
	2.	2028			

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

01.01.2016 31.12.2016 16

1	2	3	4
I. (1 3)	3001	23.829	21.224
1.	3002	23.829	7.965
2.	3003		
3.	3004		13.259
II. (1 5)	3005	42.169	37.175
1.	3006	21.783	3.944
2. ,	3007	2.102	1.869
3.	3008	9.005	18.627
4.	3009		
5.	3010	9.279	12.735
III. (I - II)	3011		
IV. (II - I)	3012	18.340	15.951
I. (1 do 5)	3013		4.868
1. ()	3014		
2. , , ,	3015		4.868
3. ()	3016		
4.	3017		
5.	3018		
II. (1 3)	3019		64
1. ()	3020		
2. , , ,	3021		64
3. ()	3022		
III. (I - II)	3023		4.804
IV. (II - I)	3024		

1	2	3	4
I. (1 5)	3025	15.923	23.345
1.	3026		
2. ()	3027	12.840	
3. ()	3028	3.083	23.345
4.	3029		
5.	3030		
II. (1 6)	3031		
1.	3032		
2. ()	3033		
3. ()	3034		
4.	3035		
5.	3036		
6.	3037		
III. (I - II)	3038	15.923	23.345
IV. (II - I)	3039		
. (3001+3013+3025)	3040	39.752	49.437
. (3005+3019+3031)	3041	42.169	37.239
. (3040-3041)	3042		12.198
. (3041-3040)	3043	2.417	
.	3044	4.842	5.856
.	3045		17
.	3046	10	13.229
. (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.415	4.842

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

01.01.2016 31.12.2016 16

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

1	2	01.01.2016										31.12.2016									
		30	31	32	35	047	237	34	330	30	31	32	35	047	237	34	330				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18				
1.	01.01. 15																				
)		4001	4019	4037	4055	380.439	4073	62	4091	4109											
)		4002	10.522	4020	4038	4056	4074	4092	4110	251.830											
2.																					
)		4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111													
)		4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112													
3.	01.01. 15																				
)	(1 + 2 - 2) >= 0	4005	4023	4041	4059	380.439	4077	62	4095	4113											
)	(1 - 2 + 2) >= 0	4006	10.522	4024	4042	4060	4078	4096	4114	251.830											
4.	15																				
)		4007	4025	4043	4061	63.977	4079	4097	4115												
)		4008	4026	4044	4062	4080	62	4098	4116												
5.	31.12. 15																				
)	(3 + 4 - 4) >= 0	4009	4027	4045	4063	444.416	4081	4099	4117												
)	(3 - 4 + 4) >= 0	4010	10.522	4028	4046	4064	4082	4100	4118	251.830											

1	2													
		30	31	32	35	047 237	34	330						
1	2	3	4	5	6	7	8	9						
6.	)	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119					
	)	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120					
7.	01.01. 16													
) (5 + 6 - 6) >= 0	4013	4031	4049	4067	444.416	4085	4103	4121					
) (5 - 6 + 6) >= 0	4014	10.522	4032	4050	4068	4086	4104	4122	251.830				
8.	16													
)	4015	4033	4051	4069	20.311	4087	4105	4123					
	)	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124					
9.	31.12. 16													
) (7 + 8 - 8) >= 0	4017	4035	4053	4071	464.727	4089	4107	4125					
) (7 - 8 + 8) >= 0	4018	10.522	4036	4054	4072	4090	4108	4126	251.830				

			331		332		333		334 335		336		337
1	2		10		11		12		13		14		15
	01.01. 16												
1.	)	4127		4145		4163		4181		4199		4217	
	)	4128		4146		4164		4182		4200		4218	
2.	)	4129		4147		4165		4183		4201		4219	
	)	4130		4158		4166		4184		4202		4220	
3.	a 01.01. 16												
	) (1 + 2 - 2) >= 0	4131		4149		4167		4185		4203		4221	
	) (1 - 2 + 2) >= 0	4132		4150		4168		4186		4204		4222	
4.	16												
	)	4133		4151		4169		4187		4205		4223	
	)	4134		4152		4170		4188		4206		4224	
5.	31.12. 16												
	) (3 + 4 - 4) >= 0	4135		4153		4171		4189		4207		4225	
	) (3 - 4 + 4) >= 0	4136		4154		4172		4190		4208		4226	
6.	)	4137		4155		4173		4191		4209		4227	
	)	4138		4156		4174		4192		4210		4228	

1	2											
		331		332		333		334 335		336		337
1	2	10		11		12		13		14		15
7.	01.01. 16											
	) (5 + 6 - 6) >= 0	4139		4157		4175		4193		4211		4229
	) (5 - 6 + 6) >= 0	4140		4158		4176		4194		4212		4230
8.	16											
	)	4141		4159		4177		4195		4213		4231
	)	4142		4160		4178		4196		4214		4232
9.	31.12. 16											
	) (7 + 8 - 8) >= 0	4143		4161		4179		4197		4215		4233
	) (7 - 8 + 8) >= 0	4144		4162		4180		4198		4216		4234

			$\begin{matrix} ?[(& 1 \\ & 3 \\ & 15) - \\ ?(& 1 \\ & 3 \\ & 15)] \geq 0 \end{matrix}$		$\begin{matrix} ?[(& 1 \\ & 3 \\ & 15) - \\ ?(& 1 \\ & 3 \\ & 15)] \geq 0 \end{matrix}$
1	2		16		17
1.	01.01. 15				
	)	4235		4244	118.149
2.)				
	)	4236		4245	
3.	a 01.01. 15				
)				
	(1 + 2 - 2) >= 0	4237		4246	118.149
4.)				
	)	4238		4247	
5.	31.12. 15				
)				
	(3 + 4 - 4) >= 0	4239		4248	182.064
6.)				
	)	4240		4249	
7.	01.01. 16				
)				
	(5 + 6 - 6) >= 0	4241		4250	182.064
8.)				
	)	4242		4251	
9.	31.12. 16				
)				
	(7 + 8 - 8) >= 0	4243		4252	202.375
)				
	(7 - 8 + 8) >= 0				

07012616	proizv.ruc.pogon.apa	100011820
:	GEOMASINA A.D.	
:	11080 Zemun	

20 16 .

I.

	1	2	3	4
1.	(1 12)	9001	12	12
2.	(1 5)	9002	2	2
3.	()	9003		
4.	() 10%	9004		
5.	()	9005	2	2

II.

1	2	3	4	5	(. 4 - 5) 6
01	1.				
	1.1.	9006			
	1.2. ()	9007			
	1.3.	9008			
	1.4.	9009			
	1.5. (9006+9007-9008+9009)	9010			
02	2. ,				
	2.1.	9011	309.772	31.576	278.196
	2.2. ()	9012	192.697	5.766	186.931
	2.3.	9013	184.958	22.807	162.151
	2.4.	9014			
	2.5. (9011+9012-9013+9014)	9015	317.511	14.535	302.976
03	3.				
	3.1.	9016			
	3.2. ()	9017			
	3.3.	9018			
	3.4.	9019			
	3.5. (9016+9017-9018+9019)	9020			

III.

1	2	3	4	5
300	1.	9021	10.522	10.522
	:	9022		
301	2.	9023		
	:	9024		
302	3.	9025		
	:	9026		
303	4.	9027		
304	5.	9028		
305	6.	9029		
306	7.	9030		
309	8.	9031		
30	9. (9021+9023+9025+9027+9028+9029+9030+9031=0402)	9032	10.522	10.522

IV.

1	2	3	4	5
	1.			
	1.1.	9033	14.030	14.030
300	1.2. -	9034	10.522	10.522
	2.			
	2.1.	9035		
300	2.2. -	9036		
300	3. - (9034+9036=9021)	9037	10.522	10.522

V.

1	2	3	4
1. ()	9038		
2.	9039		
3.	9040		
4.	9041		
5.	9042		
6.	9043		
7.	9044		
8.	9045		
9. (9038+9039+9040+9041+9042+9043+9044+9045=3037)	9046		

VI.

1	2	3	4	5
226	1. ()	9047		
450	2. (,)	9048	1.192	1.045
451	3. ()	9049	146	125
452	4. ()	9050	333	291
461, 462 723	5. (,)	9051		
465	6. ()	9052	28	57
	7. (9047 9052)	9053	1.699	1.518

VII.

1	2	3	4	5
520	1. ()	9054	1.671	1.461
521	2.	9055	299	261
522, 523, 524 525	3. ()	9056	44	90
526	4. ,	9057		
529	5.	9058	104	79
525, 533 54	6.	9059		
525, 533 54	7.	9060		
536 537	8.	9061		
552	9.	9062	24	17
553	10.	9063	96	68
554	11.	9064		
555	12.	9065	2.325	2.358
556	13.	9066		
560, 561 562	14.	9067		
560, 561 562	15. ():	9068		
	15.1.	9069		
	15.2.	9070		
	15.3.	9071		
	15.4.	9072		
579	16. , , , , , ,	9073		
579	17.	9074	1.766	53
	18. (9054 9074)	9075	6.329	4.387

VIII.

1	2	3	4	5
640	1.	9076		
641	2.	9077		
650	3.	9078		
651	4.	9079		
660, 661 662	5.	9080		
660, 661 662	6.	9081		
660, 661 669	7.	9082		
	8. (9076 9082)	9083		

IX.

1	2	3	4
1. ()	9084		
2. ()	9085		
3.	9086		
4.	9087		
5.	9088		
6.	9089		
7. ()	9090		
8. (9084 9090)	9091		

X.

1	2	3	4
1.	9092		
2.	9093		
3.	9094		
4. (. .1.+ . .2.- . .3.)	9095		
5.	9096		
6.	9097		
7.	9098		
8. (. .5.+ . .6.- . .7.)	9099		

XI.

1	2	3	4
1.	9100		
2.	9101		
3.	9102		
4. (. . 1. + . . 2. - . . 3.)	9103		
5.	9104		
6.	9105		
7.	9106		
8. (. . 5. + . . 6. - . . 7.)	9107		

XII.

1	2	3	4	5	(. 4 - 5) 6
23 236 237	1. (9109+9110+9111+9112)	9108			
232, 234, 238 239	1.1. ()	9109			
230, 231, 232, 234, 238, 239	1.2. ()	9110			
230, 239	1.3. ()	9111			
230, 231, 232, 233, 234, 235, 238 239	1.4.	9112			
04 05	2. (9114+9115+9116)	9113			
048 049	2.1. ()	9114			
043, 045, 048, 049, 050, 051 059	2.2. ()	9115			
043, 044, 045, 048, 049, 050, 051 059	2.3.	9116			
016, 019, 028, 029, 038 039, 052, 053, 055, 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 209	3. (9118+9119+9120+9121+9122+9123)	9117	13.813	2.688	11.125
016, 019, 028, 029, 038, 039 052, 053, 055, 059, 202, 204, 206 209	3.1.	9118			

					(.4 - 5)
1	2	3	4	5	6
15, 159 016, 019 028, 029, 038, 039, 052, 053 055, 059 200, 202, 204, 206 209	3.2.	9119			
15, 159 016, 019 028, 029 038, 039 052, 053, 055, 059 200, 202, 204, 206 209	3.3.	9120	13.813	2.688	
15, 159 016, 019, 028, 029 038, 039, 052, 053, 055, 059 204, 206 209	3.4.	9121			
15, 159, 016, 019, 028 029, 038, 039 052, 053, 055, 059 204, 206 209	3.5.	9122			
15, 159, 016, 019, 028, 029, 038 039, 052, 053, 055 059 200, 202, 204, 206 209	3.6.	9123			
054, 056, 059, 21, 22	4. (9125+9126+9127+9128+9129+9130)	9124			
054, 056, 059 220, 221, 228 229	4.1.	9125			
054, 056, 059, 21 220, 228 229	4.2.	9126			
054, 056, 059, 21, 220, 228 229	4.3.	9127			
056, 059, 220, 222, 223, 224, 225, 228 229	4.4.	9128			
056 059, 220, 222, 223, 224, 225, 228 229	4.5.	9129			

					(.4 - 5)
1	2	3	4	5	6
054, 056, 059, 21 220, 224, 225, 226, 228 229	4.6.	9130			

FINANSIJSKI ISKAZI

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2016.

„GEOMAŠINA“ A.D.
Beograd, Zemun
Batajnički put br.3

ISTORIJAT PREDUZEĆA

1938. godine, osnivano je „Mašinsko-metalurški-industrijsko preduzeće“. Osnivač i vlasnik bio je inženjer Luka Špartalj. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, predpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin. Od tada je radilo pod nazivom „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.

Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: „Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemunu, Batajnički drum.

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji(„Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3, Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2016. godine bio je 2

Organi privrednog društva su: Skupština , Upravni odbor, Nadzorni odbor, Direktor i Izvršni odbor direktora

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standaarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

- ***Nekretnine, postrojenja i oprema.***

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012. godinu, izvršeno je po fer vrednosti. Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena računovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju.

Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagođavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

- ***Dugoročni finansijski plasmani***

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

- ***Zalihe materijala, rezervnih delova i robe***

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
- špediterske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

- ***Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda***

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

• *Kratkoročna potraživanja i plasmani*

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisuju se direktno na teret rashoda. Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

• *Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze*

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstava koje se gradi, odnosno izgrađuje, ne predstavljaju tekući rashod.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

- **Dugoročna rezervisanje**

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

- **Prihodi i rashodi**

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.

1.1. Devizni kursevi

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2016.** godine koje su od značaja za poslovanje Preduzeća i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
EUR	123,4723	120,6261	120,9583
USD	117,1353	111,2468	99,4641
GBP	143,8065	164,9391	154,8365
CHF	114,8473	112,5230	100,5472

1.2 Nekretnine postrojenja i oprema

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlaštenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašteni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje ce se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljištu sa konta 014 na pravo svojine na zemljištu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2016, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljištu odnosi se na:

u **RSD** hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Građevinski objekti	89.275	10.208	79.067
Postrojenja i oprema	5.687	4.326	1.361
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
Ukupno:	317.510	14.534	302.976

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Nakon predhodnog izveštaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

Opis	Građevinski objekti	Postrojenja I oprema
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2015	223.726	19.544
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		64
Otuđenja		-3.229
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2015	223.726	16.380
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2015 godine	16.209	8.861
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	5.403	2.670
Gubici zbig obezvređenja		
Otuđenja		-1.567
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2015	21.612	9.964
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2015	202.114	6.416
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2016	223.726	16.380
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja	-134.451	-10.693
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2016	89.275	5.687
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2016 godine	21.612	9.964
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	4.323	1.443
Gubici zbig obezvređenja		
Otuđenja	-15.727	-7.081
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2016	10.208	4.326
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016	79.067	1.361

1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu.

U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija.

Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanom licu , Papir servis FHB d.o.o.

DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada

NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2015	64.229
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	1.724
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2015	65.953
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2015 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbig obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2015	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2015	65.953
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2016	65.953
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	152.882
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
Stanje 31.decembar 2016	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2016 godine	0

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbig obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2016	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016	218.835

1.4 Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2016 godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Zalihe materijala	1.223	1.280	1.528
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	4.364	5.676	5.803
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	394	65	70
Ispravke vrednosti	-108	-167	
Ukupno:	5.873	6.854	7.401
Stalna sredstva namenjena prodaji		0	0

1.5 Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2016 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Kupci – povezana pravna lica	8.810	2.431	1.598
Kupci u zemlji	4.609	4.031	3.362
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2.688	-2.099	2.129
Kupci u inostranstvu	1.559	539	1.646
UKUPNO	12.290	4.902	4.477

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

1.5 A Kupci povezana lica sa saldnom na kraju 2016 činili su dole navedena društva.

Opis	2016
FABRIKA HARTIJE BEOGRAD D.O.O.	1.446
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	7.364
UKUPNO	8.810

1.5 B Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2016. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.4 V

Opis	2016
ARUM DEC D.O.O.	127
BN BOS SPED D.O.O.	266
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
JEVIC szr	1.779
Katarina Vukcevic PR-ostalo stampa.	49
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	133
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	24
Vesna Momirov Pr Taurus food	46
VETERINARSKI ZAVOD	29
YUBEG INDUSTRIAL DOO	1.242
UKUPNO	4.609

1.5 V Ispravka potraživanja

Opis	2016
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
JEVIC szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
UKUPNO	-2.688

1.5 G Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojima smo imali potraživanje.

u 000 rsd

Opis	Saldo u rsd	Saldo u eur
TEVE VARNOST ELEKTRONIKA	1.559	12.623,60

1.6 *Kratkorocni finansijski plasmani*

u RSDhiljada

Opis	2016	2015	2014
Depoziti kod banaka			2
Otkupljene sopstvene akcije			0
UKUPNO	0	0	2

1.7 *Gotovinski ekvivalenti i gotovina*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	1.155	1.162	285
Blagajna			
Devizni račun	1.260	3.680	5.571
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Ukupno:	2.415	4.842	5.856

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2016. iznos deviza u EUR bio je 10.206,05

1.8 *Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Porez na dodatu vrednost	281	56	610
Aktivna vremenska razgraničenja	6.318	12	0
Ukupno	6.599	68	610

AVR se sastoje od unapred plaćene premije osiguranja za 2017 god. u iznosu od 3 u hiljadama rsd i od razgraničenih kamata za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanih lica u iznosu od 6.315 u hiljadama rsd.

2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2016 godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

Opis	u RSD hiljada		
	2016	2015	2014
Akcijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			
U K U P N O	10.522	10.522	10.522

U 2010.-oj godini preduzece je imalo povecanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2016 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela vecinski deo akcijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno U APR i CRHoV

Struktura akcijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Din. (000)			
Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Ucesce u %
Saranovic N.	6.005	4.504	42,80
Geomasina AD	5.334	4.000	38,02
Fizicka lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura akcijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca. U 2016 struktura kapitala se nije menjala i ostala je ista kao i u 2015.

Din. (000)			
Akcionari	Br akcija	nominalna vr.	Ucesce u %
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomasina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcion)	2.609	1.957	18,60
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

2.2 Neraspoređena dobit, rezerve i gubitak

u RSD hiljada

	2016	2015	2014
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač.politike			
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			
Ostala smanjenja	0	0	62
Neraspoređena dobit tekuće godine			
Rezerve			
Revalorizacione rezerve	251.830	251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine	20.311	63.977	75.237
-Gubitak ranijih godina	444.417	380.439	305.202

u RSD hiljada

Struktura revalorizacionih rezervi	2016	2015
Pocetno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
Ukupno	251.830	251.830

2.3 Dugoročne obaveze

U RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	45.062		
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug. obaveze koje se mogu konv.u kapital	198	198	198
Ukupno	45.260	198	198

U 2016.god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021.god.

2.4 Odložene poreske obaveze

u RSD hiljadama

	2016	2015	2014
Početno stanje-1 januar	29.979	31.374	38.862
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-19.119	-1.395	-7.748
Krajnje stanje -31.decembar			
ukupno	10.860	29.979	31.374

U 2012 god obracun odlozenih poreskih obaveza je znatno povecan iz razloga sto je obracun racunovodstvene amortizacije znatno veci (zbog povecana vrednosti opreme i gradjevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015 i 2016 po obracunu se smanjivao saldo odlozenih poreskih obaveza.

2.5 Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Kratk.kredit od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	305.654	296.019	272.674
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine			
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze			
Ukupno	305.654	296.019	272.674

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2016. god, prema Yucel-u iznose 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.853.033. U toku 2016.god. vraćen je ostatak zajma po Ug.224, u iznosu od 28.451 USD (u din.protivvrednosti).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2016.god. iznosi 746 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 6.043,81. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplatio nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti). Kartkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 87.852 u hiljadama dinara,valutiran u USD 750.000. U toku 2016.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2016.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je clan grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomasinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

2.6 Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	154	0	183
Dobavljači.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.331	476	339
Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.po osnovu izvoza za tuđračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
Ukupno	1.485	476	522

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

Opis	2016
Beogradski vodovod i kanalizacija	-44
EPS SNABDEVANJE DOO	-1.185
Gradska cistoca JKP	-52
JP Gradsko stambeno	-3
PREXIM DOO	-22
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	-12
Telekom Srbija	-11
VIP mobile doo	-2
Ukupno	-1.331

2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Obaveze za porez na dodatu vrednost	189	110	
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.500	2.531	2.510
Ostala PVR			
Ukupno	2.689	2.641	2.510

2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Obaveze za neto zarade i naknade	100	97	84
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	40	39	33
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	25	24	21
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranje			
Obaveze za kamate prema povezanim licima	166.346	147.452	115.220
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odbora			
Obaveze prema zaposlenima	1	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	68		
Ukupno	166.580	147.613	115.359

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa racuna kratkorocno finansijskih obaveza na ostale kratkorocne obaveze za kamate po Ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2016 obaveze su ostale iste kao i u 2015 i 2014 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-109.125 u 000 din, Papir servis-u FHB d.o.o.-1.826 u 000 din, i Balendean limited-u -55.395 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) .

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2017.god. po planu otplate U iznosu od 14.787,08 eur (u din.protivvrednosti).

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti)

2.9 Gubitak iznad kapitala

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Gubitak	202.377	182.064	118.149
UKUPNO	202.377	182.064	118.149

BILANS USPEHA

3.1 Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na ino.tr.	2.133	1.328
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na domac.tr.	4.545	1.446
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	5.945	5.513
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	11.552	5.465
ukupno	24.175	13.752

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od FABRIKE HARTIJE d.o.o u iznosu od 591 hiljade rsd, i na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 10.961 hiljada rsd.

3.2 Nabavna vrednost prodate robe

Preduzeće je u toku 2016.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 40 rsd u 000,po osnovu prodatih zaliha rashodovanih gotovih proizvoda i sirovina iz 2015.god.

3.3 Promene na zalihama

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		526
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	1.253	

3.4 Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi materijala za izradu	2.422	1.219
Troškovi ostalog materijala	211	95
UKUPNO	2.633	1.314

3.5 Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi goriva i energije	5.033	2.131
UKUPNO	5.033	2.131

3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	1.671	1.461
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	299	261
Troškovi na osnovu ugovora	44	90
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	104	79
UKUPNO	2.118	1.891

3.7 Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi usluga na izradi učinaka		6
Troškovi transportnih usluga	162	180
Troškovi održavanja objekata i opreme	148	90
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande	5	3
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	757	723
UKUPNO	1.072	1.002

3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	5.766	8.073
Troškovi rezervisanja		
UKUPNO	5.766	8.073

3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi neproizvodnih usluga	560	626
Troškovi reprezentacije	47	60
Troškovi osiguranja	24	17
Troškovi platnog prometa	96	68
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.325	2.358
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	77	36
UKUPNO	3.129	3.165

3.10 Pozitivne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Pozitivne kursne razlike	65	17
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
UKUPNO	65	17

3.11 Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	31.832	50.847
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	31.832	50.847

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od starne YUCELA doo u iznosu od 24.634 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 5.967 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 1.231 hiljade rsd.

3.12 *Rashodi od kamate od trećih lica*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Rashodi od kamate	0	12

3.13 *Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Negativne kursne razlike	7.033	13.228
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.828	
UKUPNO	9.861	13.228

3.14 *Prihodi i rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine po fer vred.*

Opis	2016	2015
Prihodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha		
Rashodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha	589	0
UKUPNO	589	0

3.15 *Ostali prihodi*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme	5.878	3.206
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala-gvozdja,kablova,bakra	1.093	
Naplaćena otpisana potraživanja		30
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS	109	

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		25
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNO	7.080	3.261

3.16 Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	5.658	
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	1	189
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	1.765	53
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dug.finans.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju		
Obezvredjenje zaliha materijala i robe		1.024
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezvredivanje ostale imovine		
UKUPNO	7.424	1.266

3.17 Gubitak ili dobitak

u RSD hiljada

	2016	2015
Dobitak iz redovnog poslovanja		
Gubitak iz redovnog poslovanja	39.430	65.373
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	19.119	1.396
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak		
Neto gubitak	20.311	63.977

Privredno Društvo je iskazalo u 2016.godini gubitak od 20.311 (u hiljadama dinara). Navedeni gubitak je povećao gubitak iznad visine kapitala.

4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2016 godine.,

4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2016 godine preduzeće nije imalo sudskih sporova

4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2016 nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja dana 23.02.2017.

4.4 Očekivani razvoja društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica. („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo svake godine završava poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2.

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2017 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povećanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2017 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekućeg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.

Generalni direktor

Milan Šaranović

II IZVEŠTAJ REVIZORA

SLEDE PRILOZI

“GEOMAŠINA” A.D., BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O IZVRŠENOJ REVIZIJI GODIŠNJIH FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA 2016. GODINU

“GEOMAŠINA” A.D., BEOGRAD

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O IZVRŠENOJ REVIZIJI
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2016. GODINU**

S A D R Ž A J

Strana

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

PISMO O PREZENTACIJI GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

POTVRDA O NEZAVISNOSTI I KONSULTANTSKIM USLUGAMA

GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:

BILANS STANJA

BILANS USPEHA

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

NAPOMENE UZ GODIŠNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Geomašina" a.d., Beograd

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih godišnjih finansijskih izveštaja "Geomašina" a.d., Beograd, (dalje u tekstu i: Društvo) koji uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2016. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu svoje revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima "Geomašina" a.d., Beograd - Nastavak

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje "Geomašina" a.d., Beograd na dan 31. decembra 2016. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Naglašavanje pitanja

Skrećemo pažnju, ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje na tačku na sledeće:

- Društvo u dužem periodu ima značajne teškoće u poslovanju, obavljanju osnovne delatnosti i izmirivanju obaveza, uz izrazito visoku zaduženost, pri čemu su obaveze 24 puta više od obrtne imovine. Istovremeno u 2016. godini ostvaren je gubitak od RSD 20.311 hiljadu, a kumulirani gubitak od RSD 464.727 hiljada na dan 31. decembar 2016. godine, što za RSD 202.372 hiljada prevazilazi ukupni kapital. Navedeno ukazuje na postojanje značajnih neizvesnosti koje bi mogle dovesti u sumnju sposobnost Društva da nastavi poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica u slučaju izostanka podrške matičnog društva. Činjenice u vezi sa problematikom stalnosti poslovanja su obelodanjene u napomeni broj 4.4 uz finansijske izveštaje, zajedno sa merama koje rukovodstvo Društva preduzima za prevazilaženje ovakve situacije.

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

U skladu sa zahtevima koji proističu iz člana 30. Zakona o reviziji („Sl. glasnik RS“ br. 62/2013) i člana 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“ br. 114/2013) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa važećom zakonskom regulativom. Naša odgovornost je da sprovođenjem revizorskih postupaka u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 - Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, iznesemo svoj zaključak u vezi sa usklađenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima Društva.

Na bazi sprovedenih revizorskih postupaka nismo uočili materijalno značajne nekonzistentnosti, koje bi ukazivale da godišnji izveštaj o poslovanju za 2016. godinu nije usklađen sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

U Beogradu dana 21.04.2017. godine.

„MOORE STEPHENS
Revizija i Računovodstvo“ d.o.o., Beograd

Zoran Vidović
Licencirani ovlašćeni revizor

„MOORE STEPHENS
Revizija i Računovodstvo“ d.o.o., Beograd

Bogoljub Aleksić
Direktor



Beograd 27.02.2017

"MOORE STEPHENS Revizija i Računovodstvo" doo, Beograd
11000 Beograd
Studentski trg 4/V

PISMO O PREZENTACIJI GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (IZJAVA RUKOVODSTVA)

Ovu izjavu dajemo za potrebe revizije godišnjih finansijskih izveštaja GEOMAŠINE A.D (dalje u tekstu: Društvo) za poslovnu godinu završenu 31. decembra 2016 godine za svrhe izražavanja mišljenja ovlašćenog revizora o godišnjim finansijskim izveštajima Društva, a u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i važećom zakonskom regulativom.

Svesni smo svoje odgovornosti da obezbedimo pouzdanost računovodstvenih evidencija i pripremu i fer prezentaciju godišnjih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu godišnjih finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.

Za potrebe revizije stavljamo Vam na raspolaganje sve računovodstvene evidencije, sa napomenom da su ove evidencije pravilan odraz poslovnih promena koje su se dogodile u toku posmatranog obračunskog perioda.

Sve ostale evidencije i odgovarajuće informacije koje mogu uticati na istinitost i objektivnost ili neophodna obrazloženja uz godišnje finansijske izveštaje, uključujući zapisnike sa sastanaka poslovnih organa i organa upravljanja i drugih relevantnih organa stavljamo Vam na raspolaganje i nema takvih informacija koje ne bi mogle biti dostupne.

Ovim potvrđujemo, prema našem najboljem saznanju i uverenju, a nakon savetovanja sa drugim odgovornim rukovodiocima, sledeće činjenice:

1. Ne postoje druga sredstva, niti obaveze Društva osim onih koji su prezentirani u godišnjim finansijskim izveštajima.
2. Svi prihodi i rashodi, sredstva, izvori sredstava i obaveze su tačno obračunati, evidentirani u poslovnim knjigama i drugim evidencijama u odgovarajućem obračunskom periodu i u skladu sa zakonskim propisima, standardima i opštim aktima koja regulišu ova pitanja.
3. Godišnji finansijski izveštaji kao i godišnji izveštaj o poslovanju koje smo Vam stavili na raspolaganje, kao i poslovne knjige i dokumentacija Društva, ne sadrže materijalno značajne propuste niti greške.
4. Značajne pretpostavke koje smo koristili za računovodstvene procene, uključujući i procene fer vrednosti, su po našem mišljenju razumne.
5. Transakcije i odnosi sa povezanim licima su na odgovarajući način iskazane i obelodanjene u skladu sa zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja.

6. Potraživanja su prema našem mišljenju naplativa, a za sva potraživanja čija je naplata sumljiva, sporna ili na drugi način neizvesna stvorili smo adekvatnu ispravku vrednosti.
7. Za sve stavke zastarelih i oštećenih zaliha, kao i za druge slučajeve kada je vrednost zalihe stvarno ili potencijalno umanjena, stvorili smo potrebnu rezervaciju (ispravka vrednosti).
8. Za sve druge poznate rizike kao i za druge slučajeve koji mogu u budućnosti rezultirati rashodima i odlivom sredstava Društva, izvršili smo adekvatno rezervisanje sredstava.
9. Imamo valjanu dokumentaciju o vlasništvu nad sredstvima kojima Društvo raspolaže i niko drugi nad njima nema zakonito pravo, niti ima njihovog terećenja po osnovu hipoteka, zaloga i sl.
10. Nemamo saznanja o bilo kakvom kršenju zakonskih propisa, uputstava nadležnih organa i institucija i opštih akata, koji mogu rezultirati plaćanjem značajnih kazni ili penala.
11. Nemamo saznanja u vezi kriminalne radnje ili mogućnosti postojanja iste, i nije nam poznato da je bilo koji od naših rukovodilaca ili zaposlenih, sa ovlašćenjem da kontroliše i odobrava poslovne promene, umešan u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle materijalno značajno uticati na istinitost godišnjih finansijskih izveštaja.
12. Prema našem saznanju, protiv Društva se ne vodi bilo kakav sudski postupak, veštačenje, plenidba imovine, niti ima pregovora o zahtevima za naknadu štete koji po nas mogu rezultirati značajnim gubitkom.
13. Smatramo da nemamo nikakvih, ni stvarnih ni potencijalnih, obaveza prema trećim licima (osim onih iskazanih u poslovnim knjigama) zbog kojim mogu nastati neočekivani gubici po Društvo.
14. Ne postoje namere rukovodstva, zakonska ograničenja ili druge objektivne okolnosti koje bi mogle dovesti do obustavljanja poslovanja Društva u doglednom vremenskom periodu.
15. Od datuma bilansa stanja na dan 31. decembra 2016 godine do datuma sastavljanja ovog pisma u vezi sa sadržajem finansijskih izveštaja za 2016 godinu, nisu se promenile okolnosti niti su nastali događaji koji bi zahtevali ispravke godišnjih finansijskih izveštaja ili dodatna obelodanjivanja namenjena organima upravljanja ili drugim korisnicima, osim utvrđivanja povezanih lica radi izrade studija o transfernim cena u skladu sa čl.59 Zakona o porezu na dobit pravnih lica (Sl.glasnik 47/13)

Ovim potvrđujemo da su svi podaci i informacije sadržani u prezentiranim pregledima, priložima i informacijama, kao i datim objašnjenjima u vezi sa određenim pitanjima za izradu Izveštaja revizije, kao i sve druge informacije, pažljivo pripremljene, da nisu dvosmislene, niti zbnjujuće i da su razmotrene i usvojene od rukovodstva.

Finansijski direktor

Generalni direktor

M.P.

.....

Milan Šaranović
307535-28019537
10358

Digitally signed by Milan Šaranović
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN,
cn=Milan Šaranović 307535-2801953710358,
sn=Šaranović, givenName=Milan,
email=milan.saranovic@geomasina.rs
Date: 2017.03.16 10:21:48 +01'00'

„Geomašina” a.d. Beograd - Zemun

U Beogradu, 21. april 2017. godine

Potvrda revizora javnom akcionarskom društvu

Poštovani,

U skladu sa članom 54. Zakona o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br. 112/2015) i članom 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava (Sl. glasnik RS br. 114/2013), kao angažovani eksterni revizor finansijskih izveštaja za 2016. godinu, potvrđujemo sledeće:

- Da su društvo za reviziju *Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o. Beograd*, kao i svi njegovi zaposleni angažovani na poslovima revizije finansijskih izveštaja za 2015. godinu *Naziv javnog akcionarskog društva*, nezavisni u odnosu na *Naziv javnog akcionarskog društva* u skladu sa zahtevima IFAK-ovog etičkog kodeksa za profesionalne računovođe i u skladu sa posebnim zahtevima Zakona o tržištu kapitala, Zakona o reviziji, Zakona o privrednim društvima i drugom relevantnom zakonskom regulativom Republike Srbije;
- Da društvo za reviziju *Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o. Beograd* tokom prethodnog perioda, odnosno godine za koju se vrši revizija, nije pružalo bilo koje druge usluge *Naziv javnog akcionarskog društva* niti njemu povezanim licima;

S poštovanjem,

Bogoljub Aleksić

Direktor
Moore Stephens Revizija i Računovodstvo d.o.o.



Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив: GEOMASINA A.D.		
Седиште: 11080 Zemun		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016 20 16 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		302.976	278.196	286.142
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	1.2	302.976	278.196	286.142
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1.2	3.713	3.713	3.713
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.2	79.067	202.114	207.517
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.2	1.361	6.416	10.683
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	1.3	218.835	65.953	64.229
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартije од вредности расположиве за продају	0027				
043 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
286	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		27.177	16.866	18.346
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	1.4	5.873	6.854	7.401
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.4	1.223	1.280	1.528
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	1.4	4.256	5.509	5.803
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.4	394	65	70
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	1.5	12.290	4.902	4.477
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	1.5	8.810	2.431	1.598
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.5	1.921	1.932	1.233
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	1.5	1.559	539	1.846
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060				
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.6			2
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	1.6			2
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.7	2.415	4.842	5.856
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.8	281	56	610
28 осим 286	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.8	6.318	12	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		330.153	294.862	304.488
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	2.1	10.522	10.522	10.522
300	1. Акцијски капитал	0403	2.1	10.522	10.522	10.522
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	2.2			62
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	2.2	251.830	251.830	251.830
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (покрајна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423) (0422+0423)	0421		484.727	444.416	380.439
350	1. Губитак ранијих година	0422	2.2	444.416	380.439	305.202
351	2. Губитак текуће године	0423	2.2	20.311	63.977	75.237
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		45.260	198	198
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	2.3	45.260	198	198
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	2.3	198	198	198
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	2.3	45.062		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2.4	10.860	29.979	31.374
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		476.408	446.749	391.065
42	Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	2.5	305.654	296.019	272.674
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	2.5	305.654	296.019	272.674
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.6	1.485	476	522
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	2.6	154		183
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.6	1.331	476	339
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.8	166.512	147.613	115.359
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.7	189	110	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.7	2.500	2.531	2.510
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.8	68		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463	2.9	202.375	182.064	118.149
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0453) >= 0	0464		330.153	294.862	304.488
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormular © 2002-2014 Hrvatski sort

У _____

дана _____ године

Законски заступник

М.П.

Milan
Šaranović
307535-2801
953710358

Digitally signed by Milan Šaranović
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD ZEMUN, cn=Milan Šaranović, 307535-2801953710358, sn=Šaranović, givenName=Milan, email=milan.saranovic@geomasi.rs
Date: 2017.03.15 11:27:34 +01'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.apa	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште:	11080 Zemun	

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016 16 година

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
80 до 85, осим 82 и 83	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	3.1	24.175	13.752
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		6.678	2.774
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3.1	4.545	1.446
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	3.1	2.133	1.328
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1018			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.1	17.497	10.978
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) >= 0	1018		21.044	17.050
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.2	40	
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	3.3		526
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.3	1.253	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.4	2.633	1.314
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.5	5.033	2.131
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.6	2.118	1.891
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.7	1.072	1.002
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.8	5.766	8.073

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.9	3.129	3.165
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		3.131	
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			3.298
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3.10	65	17
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.10	65	17
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		41.693	64.087
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		31.832	50.847
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	3.11	31.832	50.847
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.12		12
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3.13	9.861	13.228
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		41.628	64.070
663 и 665	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.14	589	
67 и 68, осим 583 и 585	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.15	7.080	3.261
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.16	7.424	1.266
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	3.17	39.430	65.373
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	3.17	39.430	65.373
	P. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	3.17	19.119	1.396
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065	3.17	20.311	63.977

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у _____

дана _____ године

М.П.

Законски заступник

Milan
Šaranović
307535-28019
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMASINA AD
ZEMUN, cn=Milan Šaranović
307535-2801953710358,
sn=Šaranović, givenName=Milan,
email=milan.saranovic@geomasina
.rs
Date: 2017.03.15 11:29:07 +01'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.ara	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште:	11080 Zemun	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016 16 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		20.311	63.977
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нало- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) >= 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) >= 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		20.311	63.977
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У _____

дана _____ године

М.П.

Законски заступник

Milan
Šaranović
307535-28019
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović:
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD
ZEMUN, cn=Milan Šaranović,
307535-2801953710358,
sn=Šaranović, givenName=Milan,
email=milan.saranovic@geomasir.a
IS
Date: 2017.03.15 11:30:32 +0100'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07012616	Шифра делатности proizv.ruc.pogon.ara	ПИБ 100011820
Назив:	GEOMASINA A.D.	
Седиште:	11080 Zemun	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016 16 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	23.829	21.224
1. Продаја и примљени аванси	3002	23.829	7.965
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		13.259
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	42.169	37.175
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	21.783	3.944
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.102	1.869
3. Плаћене камате	3008	9.005	18.627
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9.279	12.735
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	18.340	15.951
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		4.868
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		4.868
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		64
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		64
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		4.804
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	15.923	23.345
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027	12.840	
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028	3.083	23.345
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038	15.923	23.345
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	39.752	49.437
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	42.169	37.239
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		12.198
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	2.417	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4.842	5.856
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		17
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	10	13.229
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.415	4.842

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

У _____
 дана _____ године

М.П.

Законски заступник

Milan
Šaranović
307535-280
1953710358

Digitally signed by Milan
 Šaranović
 307535-2801953710358
 DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD
 ZEMUN, cn=Milan Šaranović
 307535-2801953710358,
 sn=Šaranović,
 givenName=Milan,
 email=milan.saranovic@geomasi
 na.rs
 Date: 2017.03.15 11:31:53 +01'00

Матични број 07012616	Полуњава правно лице - предузетник Шифра делатности proizv.pis.podop.ara	ПИБ 100011820
Назив: ГЕОМАСИНА А.Д.		
Седиште: 11080 Земун		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01.2016 до 31.12.2016 16 године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте осталог резултата				
		30 Основни капитал	АОП АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП АОП	32 Резерве	АОП АОП	35 Губитак	АОП АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП АОП	34 Нераспређени добитак	330 Резервационе резерве
1	Почетно стање на дан 01.01. 15	3		4		5		6		7		8	9
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	380.439	4073	62	4091	4109			
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.522.4020	4038	4056	4074		4092		4110		251.830	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075		4093		4111			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076		4094		4112			
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 15	4005	4023	4041	4059	380.439	4077	62	4095	4113			
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4006	10.522.4024	4042	4060	4078		4096		4114		251.830	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0												
4	Промене у претходној 15 години												
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025	4043	4061	63.377	4079	4097		4115			
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080		4098	62	4116			
5	Стање на крају претходне године 31.12. 15	4009	4027	4045	4063	444.416	4081	4099		4117			
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4010	10.522.4028	4046	4064	4082		4100		4118		251.830	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0												

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уплатени неуплатени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Окупљене сопствене акције	АОП	34 Нерешени рефинансирања добитак	330 Реалоринговани резерви	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговој страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна Корисано рачуно стање текуће године на дан 01.01.16 а) кориговани дугови салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$ б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 5a + 6b) \geq 0$	4011 4012	4029 4030	4047 4048	4065 4066	4083 4084	4101 4102	4119 4120							
7.	Промене у текућој 16 години а) промет на дуговој страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна Стање на крају текуће године 31.12.16 а) дугови салдо рачуна $(7a + 8a - 8b) \geq 0$ б) потражни салдо рачуна $(7b - 8a + 8b) \geq 0$	4013 4014	4031 10.522.4032	4049 4050	4067 4068	4085 4086	4103 4104	4121 4122	4103 4104	4105 4106	4123 4124	4125 4126	251.830		
8.		4015 4016	4033 4034	4051 4052	4069 4070	4087 4088	4107 4108	4127 4128	4107 4108	4125 4126	251.830				
9.		4017 4018	4035 10.522.4036	4053 4054	4071 4072	4089 4090	4109 4110	4129 4130	4109 4110	4127 4128	251.830				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала													
		331 Акоп Актуарски добити или губици	332 Акоп Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	333 Акоп Добити или губици по основу удела у осталој добити или губитку приликом дружења	334 и 335 Акоп Добити или губици по основу испорачања и прерачуна финансијских извештаја	338 Акоп Добити или губици по основу извештаја тока	337 Акоп Добити или губици по основу ХОВ расподела за продају								
1	2	10	11	12	13	14	15								
	Почетно стање на дан 01.01. 16														
1.	а) Дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217								
	б) потражни салдо рачуна	4126	4146	4164	4182	4200	4218								
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219								
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158	4166	4184	4202	4220								
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 16														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221								
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222								
4.	Промене у претходној 16 години														
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223								
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224								
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 16														
	а) Дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225								
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226								
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227								
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228								

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добитци или губици	332 Добитци или губици по основу улагања у власништво инструмената капитала	АОП	333 Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при друштвима	АОП	334 и 335 Добитци или губици по основу иностраног пословања и прерадуња финансијских извештаја	АОП	336 Добитци или губици по основу доминантног пољачног тока	АОП	337 Добитци или губици по основу ХОВ распо-ложивих за продају
1	2	10	11		12	13	14	15			
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 16										
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 5а - 5б) >= 0	4139	4157	4175	4193	4211	4229				
	б) кориговани потражени салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194	4212	4230				
	Промена у текућој 16 години										
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	4213	4231				
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196	4214	4232				
	Стање на крају текуће године 31.12. 16										
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	4215	4233				
	б) потражени салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198	4216	4234				

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 1б кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		15		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 15				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	118.149
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 15				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	118.149
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 15 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 15				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	182.064
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 16				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	182.064
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 16 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 16				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	202.375
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HESFormulat © 2002-2014 Handy soft

у _____

М.П.

Законски заступник

дана _____ године

Milan
Šaranović
307535-28019
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMAŠINA AD
ZEMUN, cn=Milan Šaranović
307535-2801953710358,
sn=Šaranović, givenName=Milan,
email=milan.saranovic@geomasina.
rs
Date: 2017.03.15 11:33:08 +01'00'

FINANSIJSKI ISKAZI

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN

FINANSIJSKI ISKAZI

RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

I NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

ZA PREDUZEĆE GEOMAŠINA A.D. ZEMUN

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠAVA 31.12. 2016.

„GEOMAŠINA“ A.D.
Beograd, Zemun
Batajnički put br.3

ISTORIJAT PREDUZEĆA

1938. godine, osnivano je „Mašinsko-metalurgijsko-industrijsko preduzeće“. Osnivač i vlasnik bio je inženjer Luka Špartalj. Delatnost preduzeća bila je namenska proizvodnja delova za potrebe vojne industrije (npr.upaljači za avio-bombe). Osnovni kapital nije poznat, ali se na osnovu popisa mašina i godišnjeg obrta, predpostavlja da je isti bio približno oko 10.000.000.- dinara.

Pri povlačenju, nemačka vojska je minirala fabrička postrojenja i uništila dominantan deo vitalne opreme.

1946. godine, izvršena je nacionalizacija preduzeća. Preduzeće je preuzelo Ministarstvo za rudarstvo FNRJ i predalo ga na upravljanje Jugoslovenskom kombinatu za naftu i plin. Od tada je radilo pod nazivom „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“

15.03.1947.godine, „Mašinska radionica Jugoslovenskog kombinata za naftu i plin“, ulazi u sastav „Preduzeća za dubinsko bušenje“, kao pomoćna delatnost u rudarsko-istražnim radovima.

Na osnovu Osnovnog zakona o državnim privrednim preduzećima, na predlog Ministarstva rudarstva FNRJ, Vlada FNRJ je donela Rešenje o osnivanju preduzeća za izradu bušaćih garnitura br. 687/49 od 04. februara 1949. godine.

Formirano je državno privredno preduzeće od opšteg državnog značaja, pod nazivom: „Preduzeće za izradu bušaćih garnitura“, sa sedištem u Zemunu, Batajnički drum.

U skladu sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine u preduzeću je sproveden I krug za prodaju deonica. Kao i cela privreda, početkom 90-ih godina, „Geomašina“ ulazu u dugogodišnju krizu, recesiju i depresiju u poslovanju (nagli gubitak tržišta bivše SRJ, smanjenje uposlenosti kapaciteta, produktivnosti, poslovnih performansi). Posledično, do II kruga nije ni došlo.

U skladu sa čl.73.st.2 i 3. i na osnovu člana 76 Zakona o privatizaciji(„Sl.glasnik RS“ br.38/2001), Preduzeće je izvršilo usklađivanje podataka o stanju akcija preduzeća sa podacima iz Privrednog registra. U strukturi kapitala, društveni kapital predstavlja 98,7%, a akcijski kapital 1.3 %.

Na osnovu člana 16. stav 5. Zakona o privatizaciji („Sl.glasnik RS“ br.38/2001), 6.oktobra 2002.godine, Ministarstvo za privredu i privatizaciju, pokrenulo je Inicijativu za privatizaciju „Geomašina“ d.d. (dokument br.023-00-1358/2002-01).

U skladu sa čl.16. stav 6. i 3. Agenciji i Sindikatu dostavljen je prospekt u propisanoj formi.

22.11.2002 .godine, Prospekt je objavljen u dnevnom listu „Politika“.

Za konsultanta za izradu Programa privatizacije angažovana je firma „Ces Mekon“.

Saradnja između konsultanta i rukovodstva „Geomašine“ nije bila potpuna i efektivna. Zbog ograničenja i neažurnosti informacionog sistema, Preduzeće nije moglo otpoštovati zahteve za dostavljanjem podataka. Kao rezultanta navedenog došlo je do zastoja u sprovođenju postupka privatizacije.

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Po nalogu Rukovodioca projekta Jelene Dančević, u Agenciji za privatizaciju, dana 19.04.2007.godine, dogovoreno je da se taj proces nastavi. Umesto ranijeg konsultanta, za izradu Programa privatizacije, Agencija je angažovala kuću „Beokonex“, Beograd, Zahumska 71.

Pristupilo sa programiranom planskom upravljanju na realizaciji projekta. Očekuje se korektna saradnja i efikasan završetak programa privatizacije.

U skladu sa odredbama Zakona o privatizaciji, ovo preduzeće je privatizovano na javnoj aukciji održanoj 14. 12. 2007. godine.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD13498/2008. godine od 28.03.2008.godine, upisuje se u Registar privrednih subjekata kao:

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU GEOLOŠKO-RUDARSKE OPREME I DIJAMANTSKIH ALATA „GEOMAŠINA“ A.D. BEOGRAD-ZEMUN, BATAJNIČKI PUT BROJ 3.

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Skraćeni naziv: „Geomašina“ a.d.

Sedište privrednog društva: Zemun, Batajnički put broj 3

Status Društva: Otvoreno akcionarsko društvo

Registarski broj: 6006000731

Matični broj: 07012616

Poreski identifikacioni broj(PIB): 100011820

Prema kriterijumima o razvrstavanju iz Zakona o računovodstvu i reviziji Društvo je razvrstano u MIKRO PRAVNO LICE.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2016. godine bio je 2

Organi privrednog društva su: Skupština , Upravni odbor, Nadzorni odbor, Direktor i Izvršni odbor direktora

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji Privrednog društva, sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne Računovodstvene Standaarde (MRS), odnosno Međunarodne Standarde Finansijskog Izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izuzev rezervisanja za otpremnine, koja nisu ukalkulisana iz razloga što nije značajna stavka, kao ni rezervisanja za troškove u garantnom roku.

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

- *Nekretnine, postrojenja i oprema.*

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će preduzeće ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima, kada se troškovi tog sredstva za preduzeće mogu pouzdano utvrditi i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje stavke nekretnina, postrojenja i opreme vršilo se po nabavnoj vrednosti, pod uslovom da se može pouzdano utvrditi. Nabavna vrednost sastoji se od nabavne cene uvećane za zavisne troškove nabavke. Sredstva koja se izrađuju u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja, pod uslovom da nije veća od neto prodajne cene.

Procenjivanje vrednosti svih pozicija u bilansu stanja za 2012.godinu, izvršeno je po fer vrednosti. Procenjivanje svih vrednosti do 31.12.2011 izvršeno je po knjigovodstvenoj vrednosti. U 2012 pod 01.01. izvršena je promena računovodstvene politike vrednovanje investicionih nekretnina postrojenja i opreme prelaskom na fer vrednost a što je regulisano i izmenom Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Vrednovanje naknadnih izdataka u nekretnine, postrojenja i opremu vrši se kada se radi o ulaganjima koja produžavaju korisni vek upotrebe sredstava, povećavaju kapacitet, unapređuju sredstvo, čime se poboljšava kvalitet proizvoda bitno se smanjuju troškovi proizvodnje u odnosu na troškove pre ulaganja. Dodatnim ulaganjem kada se produži vek trajanja, menja se preostali vek trajanja, a sa tim i stope za amortizaciju. Iznos obezvređivanja sredstava ne utiče na obračunatu amortizaciju za tekuću godinu, jer se iznos obezvređivanja utvrđuje posle obračunate amortizacije.

Na teret rashoda u poreskom bilansu priznaju se obezvređivanja sredstava nastala usled »više sile«.

Nekretnine, postrojenja i oprema amortizuju se tokom korisnog veka upotrebe sredstava. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Procenjeni korisni vek upotrebe sredstava po potrebi se preispituje, a ako su očekivanja značajno različita od prethodnih procena, stope amortizacije se prilagodavaju za tekuće i buduće periode.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je osnovno sredstvo stavljeno u upotrebu.

Preduzeće može kod sredstava koja su 100% otpisana, da proceni njihovu vrednost u zavisnosti od perioda korišćenja. Za merenje nakon početnog priznavanja primenjuje se osnovni postupak.

Za nekretnine, postrojenja i opremu utvrđuje se budući korisni vek trajanja i stope amortizacije.

Direktor obrazuje komisiju koja donosi odluku i daje nalog knjigovodstvu da primeni odgovarajuće stope za konkretnu godinu.

Za sredstva, otuđena ili rashodovana tokom godine, vrši se konačan obračun amortizacije zaključno sa mesecom u kojem je sredstvo otuđeno odnosno rashodovano.

Investicione nekretnine, koje su u posedu sa ciljem ostvarivanja zarade izdavanjem u zakup ili radi uvećanja kapitala, pri početnom priznavanju su se odmeravala po nabavnoj vrednosti, a od 2012 po fer vrednosti.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se odmeravaju po poštenoj vrednosti, koja odražava stanje na tržištu.

Obezvređivanje imovine vrši se 31.12. tekuće godine i na obračun amortizacije utiče tek na buduće periode. Gubitak zbog obezvređivanja po nabavnoj vrednosti (osnovnog postupka) priznaje se kao rashod u Bilansu uspeha.

Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost, gde, ako je ista beznačajna, osnovicu za obračun čini nabavna vrednost.

- ***Dugoročni finansijski plasmani***

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu drugih pravnih lica, dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju, zatim dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Dugoročni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Posle početnog priznavanja preduzeće meri dugoročne finansijske plasmane, po njihovim poštenim vrednostima, ili metodom učešća, o čemu odlučuje direktor preduzeća.

- ***Zalihe materijala, rezervnih delova i robe***

Zalihe materijala i rez.delova koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala i rez.delova koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća, meri po ceni koštanja, odnosno neto prodajnoj vrednosti, ako je niža.

Zalihe materijala, rez.delova i robe se vrednuju prema troškovima kupovine, odnosno nabavke. Troškovi nabavke obuhvataju fakturu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke, a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturu cenu.

Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući i prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja prevoza koja ne može biti veća od tržišne vrednost,
- špediterske i posredničke usluge i drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaje zaliha i rez.delova, vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prema metodi ponderisanog proseka, nabavna cena svake stavke određuje se na osnovu stavki na početku perioda i nabavne cene istih stavki, ako su nabavljene tokom tog perioda. Prosek se izračunava prilikom prijema svake naredne nabavke.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i rezervnih delova vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kada je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini, sve dok se ne otuđe.

- ***Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda***

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda nastaju kao rezultat proizvodnog procesa preduzeća, pa se shodno tome i vrednuju po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Troškovi sadržani u zalihama nedovršene proizvodnje i gotovim proizvodima, obuhvataju troškove koji su direktno povezani sa jedinicama proizvoda, kao i fiksne i promenljive režijske troškove proizvodnje. Fiksni režijski troškovi su oni indirektni troškovi proizvodnje koji su relativno konstantni, bez obzira na obim

proizvodnje, za razliku od promenljivih režijskih troškova koji se menjaju srazmerno promeni obima proizvodnje.

Pošto trošak proizvodnje svakog proizvoda ne može posebno da se odredi dodeljuje se proizvodima na racionalnoj osnovi.

Pripadajući deo indirektnih troškova koji se uključuje u cenu koštanja na računima grupa 51 do 55 kao i troškovi finansiranja koji se uključuju u cenu koštanja, u knjigovodstvu troškova i učinaka iskazuju se na teret računa grupe 95 i računa 982.

Cena koštanja nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda koristi se za manjkove i viškove koji nastaju na određenim nedovršenim i gotovim proizvodima.

Obračun troškova i učinaka vrši se pri sastavljanju obaveznih finansijskih izveštaja na kraju poslovne godine.

- ***Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti proizvoda, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata, a uvećana za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračun u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije

Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan Bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Potraživanja za koja se naknadnom procenom utvrdi da postoji rizik naplate (neizvesna naplata) otpisu u se direktno na teret rashoda. Direktan otpis na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (sudska odluka, stečaj, likvidacija poverioca i drugih osnova).

Kratkoročne plasmane čine krediti, hartije od vrednosti i ostali kratkoročni plasmani sa rokom dospeća do godinu dana, a mere se po amortizovanoj vrednosti.

Ako postoji verovatnoća da se dati krediti ili hartije od vrednosti ne mogu naplatiti prema ugovorenim uslovima, nastaje gubitak zbog umanjenja vrednosti (obezvređivanje).

Odluku o otpisu potraživanja, odnosno o umanjenju vrednosti kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

- ***Troškovi pozajmljivanja i finansijske obaveze***

Troškove pozajmljivanja predstavljaju kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću u vezi sa pozajmljenim finansijskim sredstvima. Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashodi u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

Troškovi pozajmljivanja (kamate) koji se mogu neposredno pripisati nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja sredstava koje se gradi, odnosno izgrađuje, ne predstavljaju tekući rashod.

Finansijske obaveze su obaveze prema zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti, obaveze po kratkoročnim kreditima, obaveze prema dobavljačima i druge obaveze.

Početno vrednovanje finansijskih obaveza priznaje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

Smanjenje obaveza u slučajevima propisanim Zakonom vrši se direktnim otpisivanjem.

Posle početnog priznavanja, obaveze se mere po amortizovanoj vrednosti, osim obaveza nastalih po osnovu trgovanja i derivata po osnovu kojih su nastale obaveze koje se mere po poštenoj vrednosti.

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Kursne razlike koje nastaju prilikom izmirenja obaveza ili potraživanja po kursu koji se razlikuje od onih po kojima su bile iskazane, priznaju se kao prihod ili rashod u periodu u kome su nastale.

• *Dugoročna rezervisanje*

Dugoročno rezervisanje nastaje kada je obaveza nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveza može pouzdano da se proceni. Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantnom roku, troškove restrukturiranja preduzeća, i druga rezervisanja, za koje je verovatno da će izazvati odliv resursa.

Merenje rezervisanja vrši se u iznosu potrebnih izdataka za izmirenje obaveza. Rezervisanja se koriguju tako da održavaju najbolju sadašnju procenu, na dan svakog bilansa stanja.

Kada nastane rashod po osnovu obaveza za koju je rezervisanje izvršeno, stvarni izdaci predstavljaju rashod, a prethodno izvršeno rezervisanje se ukida u korist prihoda.

Odluku o pojedinačnom rezervisanju donosi direktor preduzeća.

• *Prihodi i rashodi*

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija regresa, kompenzacija i povraćaj dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi doprinosa i drugi prihodi.

Dobici predstavljaju ekonomske koristi i prikazuju se na neto osnov nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti preduzeća i gubitke. U rashode spadaju: troškovi direktnog materijala i robe, troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi, zarade i ostali lični rashodi. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i prikazuju se na neto osnovu, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode. Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Zaposleni su odgovorni pojedinačno u okviru svojih poslova i radnih zadataka za učinjene propuste u radu u pogledu nepravilnih i neblagovremenih obračuna i korišćenja sredstava, odnosno za neprimenjivanje pozitivnih Zakonskih propisa i akata preduzeća.

Direktor preduzeća je, u skladu sa pozitivnim Zakonskim propisima, odgovoran za poštovanje zakonitosti u radu celog preduzeća.

Bilans stanja na dan 31 decembra 2010. godine predstavlja početni bilans stanja u skladu sa MSFI.

1.1. Devizni kursevi

Zvanični kursevi za valute na dan **31.12.2016.** godine koje su od značaja za poslovanje Preduzeća i koje su korišćene za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
EUR	123,4723	120,6261	120,9583
USD	117,1353	111,2468	99,4641
GBP	143,8065	164,9391	154,8365
CHF	114,8473	112,5230	100,5472

1.2 *Nekretnine postrojenja i oprema*

U 2012 godini preduzeće je angazovalo ovlaštenog procenitelja za procenu vrednosti kapitala i imovine. Kako ovlašteni procenitelj nije mogao utvrditi trzisnu vrednost zemljišta knjigovodstvena vrednost zemljišta na 022 je određena kao vrednost nematerijalnog ulaganja (prava koriscenja navedenog zemljišta). Novim izmenama Zakona o planiranju i izgradnji (Sl.glasnik SR72/09....i 145/14) uređeno je pretvaranje prava koriscenja zemljišta u pravo svojine bez naknade, osim za pravna lica na koja se primenjuju odredbe zakona o privatizaciji, kao i na njihove pravne sledbenike, na koje ce se to pravo pretvaranja regulisati posebnim zakonom. Iz navedenog zakona, kao i eventualno buduci donesenog zakona o pretvaranju prava koriscenja u pravo svojine (u zavisnosti da li se to pravo vrsi sa ili bez naknade), nedvosmisleno proizilazi potreba reklasifikovanja nematerijalnog prava koriscenja na gradjevinskom zemljištu sa konta 014 na pravo svojine na zemljištu konto 021 u iznosu od 3.713 RSD hiljada.

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme nakon procene po fer vrednosti i posle sprovedene amortizacije u 2016, kao i reklasifikacije prava koriscenja u pravo svojine na zemljištu odnosi se na:

Opis	u RSD hiljada		
	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	3.713	0	3.713
Gradevinski objekti	89.275	10.208	79.067
Postrojenja i oprema	5.687	4.326	1.361
Investicione nekretnine	218.835	0	218.835
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	0	0	0
Osnovno stado	0	0	0
Ukupno:	317.510	14.534	302.976

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Nakon predhodnog izveštaja dajemo analitičke podatke o nastalim promenama u izveštajnom periodu

DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVA

Opis	Građevinski objekti	Postrojenja I oprema
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2015	223.726	19.544
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		64
Otuđenja		-3.229
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2015	223.726	16.380
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2015 godine	16.209	8.861
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	5.403	2.670
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja		-1.567
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Ostalo		
Stanje 31.decembar 2015	21.612	9.964
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2015	202.114	6.416
NABAVNA VREDNOST		
Početno stanje 2016	223.726	16.380
Ispravka greške i promena računovodstvene politike		
Povećanja kao rezultat revalorizacije		
Povećanja kao rezultat aktiviranja nove opreme		
Otuđenja	-134.451	-10.693
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2016	89.275	5.687
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Početno stanje 2016 godine	21.612	9.964
Ispravka greške i promena rač.politike		
Amortizacija	4.323	1.443
Gubici zbog obezvređenja		
Otuđenja	-15.727	-7.081
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik		
Prenos na investicione nekretnine		
Stanje 31.decembar 2016	10.208	4.326
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016	79.067	1.361

1.3 Investicione nekretnine

Preduzeće je u 2011 odlucilo da gradjevinske objekte namenjene za prodaju preklasifikuje u Investicione nekretnine i izdaje ih u zakup, od cega su ostvareni prihodi po tom osnovu. U 2012 izvršena je takodje procena po fer vrednosti za investicione nekretnine, osim za jednu nepokretnost za koje nije postojao dokaz o vlasnistvu, koju smo isknjizili iz poslovnih knjiga u iznosu od 5.883 hilada rsd. U 2013 nije bilo promena u politici investicionih nekretnina. U 2014 god. smo jednu proizvodnu halu izdali u zakup od 01.11.14, tako da smo reklasifikovali taj gradjevinski objekat sa konta 022 na konto 024, kao i da smo obracunali do 31.10.14 amortizaciju za gradjevinski objekat, a u nastavku perioda obustavili njen obracun jer se na investicione nekretnine vrednovane po fer vrednosti ne obracunava amortizacija. Preduzeće je u 2016.god. investiralo u mašinsku halu 1, u vrednosti 152.882 hiljada dinara, koju su izdali u zakup od 01.10.2016.,povezanom licu , Papir servis FHB d.o.o.

DINAMIKA PROMENA NA INVESTICIONIM NEKRETNINAMA

u RSD hiljada	
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2015	64.229
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	1.724
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2015	65.953
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2015 godine	0
Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2015	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2015	65.953
NABAVNA VREDNOST	
Početno stanje 2016	65.953
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	
Povećanja kao rezultat revalorizacije	
Povećanja kao rezultat aktiviranja objekata za izdavanje	152.882
Otućenja	
Prenos sa ili na zalihe nekretnine koju koristi vlasnik	
Prenos sa gradjevinskih objekata	
Stanje 31.decembar 2016	218.835
ISPRAVKA VREDNOSTI	
Početno stanje 2016 godine	0

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Ispravka greške i promena rač.politike	
Amortizacija	
Gubici zbog obezvređenja	
Otuđenja	
Prenos saili na zalihe nekretnine koju vodi vlasnik	
Ostalo	
Stanje 31.decembar 2016	0
NEOTPISANA VREDNOST 31.12.2016	218.835

1.4 Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2016 godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Zalihe materijala	1.223	1.280	1.528
Rezervni delovi			
Alat i inventar			
Nedovršena proizvodnja			
Gotovi proizvodi	4.364	5.676	5.803
Sopstveni poluproizvodi			
Dati avansi	394	65	70
Ispravke vrednosti	-108	-167	
Ukupno:	5.873	6.854	7.401
Stalna sredstva namenjena prodaji		0	0

1.5 Potraživanja po osnovu prodaje

Kratkoročna potraživanja i plasmani na dan 31.12.2016 godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Kupci – povezana pravna lica	8.810	2.431	1.598
Kupci u zemlji	4.609	4.031	3.362
Potraživanja po specifičnim poslovima			
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	-2.688	-2.099	2.129
Kupci u inostranstvu	1.559	539	1.646
UKUPNO	12.290	4.902	4.477

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

1.5 A Kupci povezana lica sa saldnom na kraju 2016 činili su dole navedena društva.

Opis	2016
FABRIKA HARTIJE BEOGRAD D.O.O.	1.446
PAPIR SERVIS FHB D.O.O.	7.364
UKUPNO	8.810

1.5 B Kupci u zemlji nepovezana lica činila su sledeća privredna društva u dole navedenoj tabeli, a koja su imala saldo na kraju 2016. Zbog neizvesnosti naplate potraživanja, u ranijim godinama je izvršena ispravka potraživanja za kupce navedene u tabeli 1.4 V

Opis	2016
ARUM DEC D.O.O.	127
BN BOS SPED D.O.O.	266
DITIS D.O.O.	34
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	291
JEVIC szr	1.779
Katarina Vukcevic PR-ostalo stampa.	49
KOMBINOVANI PREVOZ DOO	133
LUKA 1179 D.O.O.	589
SZTR JO-LA	24
Vesna Momirov Pr Taurus food	46
VETERINARSKI ZAVOD	29
YUBEG INDUSTRIAL DOO	1.242
UKUPNO	4.609

1.5 V Ispravka potraživanja

Opis	2016
INDUSTRIJA MOTORA RAKOVICA A.D.	-291
JEVIC szr	-1.779
LUKA 1179 D.O.O.	-589
VETERINARSKI ZAVOD	-29
UKUPNO	-2.688

1.5 G Na kontu kupci u inostranstvu nalazilo se samo jedno privredno društvo prema kojima smo imali potraživanje.

u 000 rsd

Opis	Saldo u rsd	Saldo u eur
TEVE VARNOST ELEKTRONIKA	1.559	12.623,60

1.6 *Kratkorocni finansijski plasmani*

u RSDhiljada

Opis	2016	2015	2014
Depoziti kod banaka			2
Otkupljene sopstvene akcije			0
UKUPNO	0	0	2

1.7 *Gotovinski ekvivalenti i gotovina*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)			
Prelazni račun			
Sredstva na tekućem računu	1.155	1.162	285
Blagajna			
Devizni račun	1.260	3.680	5.571
Devizna blagajna			
Ostala novčana sredstva			
Ukupno:	2.415	4.842	5.856

Preduzeće ima otvorene tekuće dinarske račune kod Vojvodanske banke AD 355-1010669-50 i kod Banka Intesa AD 160-924798-76. Devizni račun je otvoren kod Banka Intesa AD i po popisu na dan 31.12.2016. iznos deviza u EUR bio je 10.206,05

1.8 *Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja*

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Porez na dodatu vrednost	281	56	610
Aktivna vremenska razgraničenja	6.318	12	0
Ukupno	6.599	68	610

AVR se sastoje od unapred plaćene premije osiguranja za 2017 god. u iznosu od 3 u hiljadama rsd i od razgraničenih kamata za buduće periode, po primljenim pozajmicama od povezanih lica u iznosu od 6.315 u hiljadama rsd.

2.1 Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2016 godine je sledeća i nije se menjala u odnosu na predhodne god.:

Opis	u RSD hiljada		
	2016	2015	2014
Aksijski kapital	10.522	10.522	10.522
Udeli doo			
ulozi			
Državni kapital			
Društveni kapital			
Zadružni udeli			
Ostali osnovni kapital			
U K U P N O	10.522	10.522	10.522

U 2010.-oj godini preduzeće je imalo povećanje osnovnog kapitala za 4.000.hiljada dinara, koje se odnose na obaveznu investiciju realizovanu u skladu sa ugovorom o privatizaciji. U 2016 nije bilo promena na kapitalu.

Avala ada je preuzela vecinski deo aksijskog kapitala od predhodnog vlasnika po ug.o preuzimanju sto je sprovedeno U APR i CRHoV

Struktura aksijskog kapitala u 2011 je bila sledeca:

Aktionari	Br akcija	Din. (000)	
		nominalna vr.	Ucesce u %
Saranovic N.	6.005	4.504	42,80
Geomasina AD	5.334	4.000	38,02
Fizicka lica (442 akcionara)	2.691	2.018	19,18
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

U 2012 struktura aksijskog kapitala posle preuzimanja akcija od strane Avala ade AD je sledeca. U 2016 struktura kapitala se nije menjala i ostala je ista kao i u 2015.

Aktionari	Br akcija	Din. (000)	
		nominalna vr.	Ucesce u %
Avala Ada A	11.339	8.504	80,82
Geomasina AD	82	61	0,58
Mali akcionari (441 akcion)	2.609	1.957	18,60
U K U P N O	14.030	10.522	100,00

Nominalna vrednost akcija iznosi 750,00 din.

2.2 Neraspoređena dobit, rezerve i gubitak

u RSD hiljada

	2016	2015	2014
Neraspoređena dobit ranijih godina			
Ispravka greške i promena rač. politike			
Korig. stanje nerasp. dobiti ranijih godina			
Isplata dividende			
Ostala povećanja			
Ostala smanjenja	0	0	62
Neraspoređena dobit tekuće godine			
Rezerve			
Revalorizacione rezerve	251.830	251.830	251.830
-Gubitak tekuće godine	20.311	63.977	75.237
-Gubitak ranijih godina	444.417	380.439	305.202

u RSD hiljada

Struktura revalorizacionih rezervi	2016	2015
Pocetno stanje	251.830	251.830
Povećanje usled procene		
Smanjenje usled rez.za odložene obaveze		
Ukupno	251.830	251.830

2.3 Dugoročne obaveze

U RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	45.062		
Dugoročni krediti u zemlji			
Dugoročni krediti u inostranstvu			
Ostale dug. obaveze koje se mogu konv. u kapital	198	198	198
Ukupno	45.260	198	198

U 2016. god. preduzeću je od povezanog lica, Papir servis FHB doo, uplaćen dugoročni zajam u iznosu od 45.062 hiljada dinara valutiran u EUR -328.601,86, namenjen za renoviranje investicionih nekretnina, sa dospećem na dan 30.11. 2021. god.

2.4 Odložene poreske obaveze

u RSD hiljadama

	2016	2015	2014
Početno stanje-1 januar	29.979	31.374	38.862
Ispravka greške i promena rač.politike			
Povećanje/smanjenje u toku godine	-19.119	-1.395	-7.748
Krajnje stanje -31.decembar			
ukupno	10.860	29.979	31.374

U 2012 god obracun odlozenih poreskih obaveza je znatno povecan iz razloga sto je obracun racunovodstvene amortizacije znatno veci (zbog povecana vrednosti opreme i gradjevinskih objekata usled procene) od poreske amortizacije (koja se nije menjala). U 2014 , 2015 i 2016 po obracunu se smanjivao saldo odlozenih poreskih obaveza.

2.5 Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Kratk.kredit od zav.i mat.pr.lica			
Krat.kred. od ostalih povezanih pravnih lica	305.654	296.019	272.674
Kratkoročni krediti u zemlji			
Kratkoročni kredit u inostranstvu			
Deo dug kred.koji dosp.do jedne godine			
Deo ost.dug.obav. koje dosp.do jedne god.			
Obav po kratk.hart.od vrednosti			
Ostale kratkoročne obaveze			
Ukupno	305.654	296.019	272.674

Strukturu kratkoročnih finansijskih obaveza čine obaveze prema licima-Yucel-u d.o.o., Papir Servis-u FHB d.o.o.,i Balendean Limited. Iznos kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2016. god, prema Yucel-u iznose 217.056 u hiljadama dinara, valutiran u USD 1.853.033. U toku 2016.god. vraćen je ostatak zajma po Ug.224, u iznosu od 28.451 USD (u din.protivvrednosti).

Kratkoročna obaveza prema Papir Servis-u FHB d.o.o.,na dan 31.12.2016.god. iznosi 746 u hiljadama dinara, valutiran u EUR 6.043,81. U toku 2016.god., izmiren je ostatak namenskog zajma iz 2014 i 2015.god., u ukupnom iznosu od 26.925,48 eur (u din.protivvrednosti), a Papir Servis FHB doo je uplatio nova namenska sredstva ,po Ug.202,od 01.12.2016.god., u iznosu od 6.043,81 eur (u din.protivvrednosti). Kartkoročni kredit od Balendean Limited iznosi 87.852 u hiljadama dinara,valutiran u USD 750.000. U toku 2016.god. nije bilo promena već je samo obračunata kursna razlika na dan 31.12.2016.god.

Na osnovu obavestanja Kappa Star Group Cyprus preduzece Yucel d.o.o iz Beograda postalo je clan grupe i kao takvo smatra se povezanim pravnim licem sa Geomasinom AD, tako da je u 2014 god. izvršeno reklasifikovanje kratkorocnih obaveza prema ovom drustvu sa konta 422 na konto 421.

2.6 Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Primljeni avansi depoz.i kaucije			
Dobavljači-zavisno pravno lice-PAPIR SERVIS d.o.o	154	0	183
Dobavl.j.-ostala povezana pravna lica			
Dobavljači u zemlji	1.331	476	339
Dobavljači u inostranstvu			
Ostale obaveze iz poslovanja			
Obaveze prema uvozniku			
Obav.po osnovu izvoza za tudračun			
Obaveze po osnovu kom. i kons. prodaje			
Ostale obaveze iz specifičnih poslova			
Ukupno	1.485	476	522

Obaveze prema dobavljačima odnose se na dole navedena privredna društva.

Opis	2016
Beogradski vodovod i kanalizacija	-44
EPS SNABDEVANJE DOO	-1.185
Gradska cistoca JKP	-52
JP Gradsko stambeno	-3
PREXIM DOO	-22
RAIFFEISEN BANKA A.D. BEOGRAD	-12
Telekom Srbija	-11
VIP mobile doo	-2
Ukupno	-1.331

2.7 Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Obaveze za porez na dodatu vrednost	189	110	
Obaveze za ostale poreze i doprinose	2.500	2.531	2.510
Ostala PVR			
Ukupno	2.689	2.641	2.510

2.8 Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Obaveze za neto zarade i naknade	100	97	84
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	40	39	33
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	25	24	21
Ostale obaveze koje se refundiraju			
Obaveze za kamate i troškove finansiranje			
Obaveze za kamate prema povezanim licima	166.346	147.452	115.220
Obaveze za dividende			
Ostale za učešće u dobiti			
Obaveze prema član uprav.i nad.odbora			
Obaveze prema zaposlenima	1	1	1
Obav. prema fiz.licima po ugovorima			
Obav.za neto prihod preduzetnika			
Ostale obaveze			
Unapred obračunati troškovi			
Obrač.prihodi budućeg perioda			
Razg.zavisni trošk.nabavke			
Odloženi prihodi i prim.donacije			
Raz.prihodi po osnovu potr.			
Ostala pvr	68		
Ukupno	166.580	147.613	115.359

U 2011 god. Preduzeće je izvršilo reklasifikovanje obaveza za kamate prema ino poveriocu Balendean Limited sa racuna kratkorocno finansijskih obaveza na ostale kratkorocne obaveze za kamate po Ino.kreditu. U 2014 obaveze za kamate prema Balendean-u kao i prema Yucelu d.o.o reklasifikovane su kao obaveze za kamate prema povezanom licu. U 2016 obaveze su ostale iste kao i u 2015 i 2014 posle reklasifikovanja.

Strukturu obaveza za kamate čine obaveze prema Yucel-u d.o.o.-109.125 u 000 din, Papir servis-u FHB d.o.o.-1.826 u 000 din, i Balendean limited-u -55.395 u 000 din.

Prema licu Yucel d.o.o., je u toku 2016.god. izmirena obaveza u celosti za obračunate kamate po Ug.224, u iznosu od 80.214 USD (u dinarskoj protivvrednosti).Na dan 31.12.2016.god.,obaveza za kamate prema Yucel-u d.o.o. iznose 929.619 USD (u din.protivvrednosti) .

Obaveze za kamate prema Papir Servis-u FHB d.o.o., se odnose na nov namenski zajam od 30.11.2016.god. i obuhvataju samo kamate koje dospevaju do jedne godine tj.2017.god. po planu otplate U iznosu od 14.787,08 eur (u din.protivvrednosti).

Obaveze za kamate prema Balendean limited-u, su u 2016.god. uvećane za pripadajuću kamatu u iznosu od 50.942,63 USD (u din.protivvrednosti) i na dan 31.12.2016. one iznose 472.919,17 USD (u din.protivvrednosti)

2.9 Gubitak iznad kapitala

u RSD hiljada

Opis	2016	2015	2014
Gubitak	202.377	182.064	118.149
UKUPNO	202.377	182.064	118.149

BILANS USPEHA

3.1 Poslovni prihodi

Opis	u RSD hiljada	
	2016	2015
Prih.od prodaje robe mat i zav.prav.licima		
Prih.od prod.robe ostalim pov.prav.licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na inostran.tržištu		
Prihodi od prodaje proizv. i usluga mat.i zav.pravnim licima		
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na ino.tr.	2.133	1.328
Prihodi od prodaje proiz.i uslug na domac.tr.	4.545	1.446
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine	5.945	5.513
Drugi poslovni prihodi-od zakupnine od povezanih lica	11.552	5.465
ukupno	24.175	13.752

Poslovni prihodi od zakupnine od povezanih lica odnose se na prihode od FABRIKE HARTIJE d.o.o u iznosu od 591 hiljade rsd, i na prihode od PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 10.961 hiljada rsd.

3.2 Nabavna vrednost prodate robe

Preduzeće je u toku 2016.godine na ovoj poziciji iskazalo iznos od 40 rsd u 000,po osnovu prodatih zaliha rashodovanih gotovih proizvoda i sirovina iz 2015.god.

3.3 Promene na zalihama

Opis	u RSD hiljada	
	2016	2015
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		526
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	1.253	

3.4 Troškovi materijala

Opis	u RSD hiljada	
	2016	2015
Troškovi materijala za izradu	2.422	1.219
Troškovi ostalog materijala	211	95
UKUPNO	2.633	1.314

3.5 Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi goriva i energije	5.033	2.131
UKUPNO	5.033	2.131

3.6 Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	1.671	1.461
Troškovi dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	299	261
Troškovi na osnovu ugovora	44	90
Troškovi naknade fiz.licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima uprav.i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	104	79
UKUPNO	2.118	1.891

3.7 Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi usluga na izradi učinaka		6
Troškovi transportnih usluga	162	180
Troškovi održavanja objekata i opreme	148	90
Troškovi zakupa		
Troškovi sajmovi		
Troškovi reklame i propagande	5	3
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	757	723
UKUPNO	1.072	1.002

3.8 Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata i opreme	5.766	8.073
Troškovi rezervisanja		
UKUPNO	5.766	8.073

3.9 Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Troškovi neproizvodnih usluga	560	626
Troškovi reprezentacije	47	60
Troškovi osiguranja	24	17
Troškovi platnog prometa	96	68
Troškovi članarina komorama		
Troškovi poreza	2.325	2.358
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	77	36
UKUPNO	3.129	3.165

3.10 Pozitivne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Pozitivne kursne razlike	65	17
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
UKUPNO	65	17

3.11 Finansijski rashodi od povezanih lica i ostali fin.rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima	31.832	50.847
Rashodi od učešća u dobiti zav.prav.lica i zaj.ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNO	31.832	50.847

Finansijski rashodi od ostalih povezanih lica sastoji se od kamata obračunatih od starne YUCELA doo u iznosu od 24.634 hiljada rsd, od strane BALENDEAN u iznosu od 5.967 hiljada rsd i od strane PAPIR SERVISA d.o.o u iznosu od 1.231 hiljade rsd.

3.12 Rashodi od kamate od trećih lica

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Rashodi od kamate	0	12

3.13 Negativne kursne razlike i efekti val.klauzule prema trećim licima

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Negativne kursne razlike	7.033	13.228
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.828	
UKUPNO	9.861	13.228

3.14 Prihodi i rashodi od usklađivanja vred. ostale imovine po fer vred.

Opis	2016	2015
Prihodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha		
Rashodi od usklađivanja vred.ostale imovine po fer vrednosti kroz bilans uspeha	589	0
UKUPNO	589	0

3.15 Ostali prihodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme	5.878	3.206
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje otpadnog materijala-gvozdja,kablova,bakra	1.093	
Naplaćena otpisana potraživanja		30
Viškovi		
Prihodi od povracaja pretplate-EPS	109	

GEOMASINA A.D NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2016 GODINU

Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.		
Prihodi od smanjenja obaveza		25
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNO	7.080	3.261

3.16 Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	2016	2015
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	5.658	
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje biol.sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i har. od vr.		
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	1	189
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	1.765	53
Obezvredenje bioloških sredstava		
Obezvredenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvredenje dug.finan.plasmana i drugih har.od vredn..ras.za prodaju		
Obezvredenje zaliha materijala i robe		1.024
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finan. plasmana		
Obezvredivanje ostale imovine		
UKUPNO	7.424	1.266

3.17 Gubitak ili dobitak

u RSD hiljada

	2016	2015
Dobitak iz redovnog poslovanja		
Gubitak iz redovnog poslovanja	39.430	65.373
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi periodi	19.119	1.396
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
Neto dobitak		
Neto gubitak	20.311	63.977

Privredno Društvo je iskazalo u 2016.godini gubitak od 20.311 (u hiljadama dinara). Navedeni gubitak je povećao gubitak iznad visine kapitala.

4.1 Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2016 godine.,

4.2 Sudski sporovi

Na dan 31.12.2016 godine preduzeće nije imalo sudskih sporova

4.3 Događaji nakon bilansa

Na dan 31.12.2016 nije bilo korektivnih događaja nakon dana Bilansa stanja do odobravanja finansijskih izveštaja dana 23.02.2017.

4.4 Očekivani razvoja društva u narednom periodu, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Društvo iz godine u godinu usled teškoća u poslovanju, u obavljanju osnovne delatnosti kao i teškoća u izmirivanju obaveza prema poveriocima, dovodi u pitanje poslovanje po načelu stalnosti pravnog lica („going concern“). Prvenstveno zbog visoke stope zaduženosti, privredno društvo svake godine zadržava poslovanje sa iskazanim gubicima koji su u kumulativnom iznosu navedeni u predhodnom delu Napomena 2.2.

Mada predhodno iznete činjenice govore o postojanju neizvesnosti u smislu nastavka daljeg poslovanja, društvo će i dalje dobijati punu podršku od svog posredno većinskog vlasnika Kappa star LTD iz Nikozije, pre svega u vidu produžavanja-aneksiranja rokova vraćanja postojećih pozajmica, pravnim licima koje pripadaju istoj grupi multinacionalnih preduzeća (Kappa star group) kao i u snažnoj podršci u nalaženju novih tržišta iz delatnosti društva.

Poslovnom politikom društva za 2017 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povećanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine, koje su izvršene u 2016 godini.

Društvo očekuje da će u tekućoj 2017 godini napraviti pomak u delu smanjenja tekućeg gubitka izazvanog najvećim delom troškovima kamate na pozajmljena sredstva. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima.

Generalni direktor

Milan Šaranović

Milan
Šaranović
307535-28019
53710358

Digitally signed by Milan Šaranović
307535-2801953710358
DN: c=RS, o=GEOMASINA AD
ZEMUN, cn=Milan Šaranović
307535-2801953710358,
sn=Šaranović, givenName=Milan,
email=milan.saranovic@geomasin
a.rs
Date: 2017.04.21 09:59:51 +02'00'

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

<p><i>1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva</i></p>	<p>Društvo je u 2016 godini ostvarilo neto gubitak od 20.311 hiljade dinara. U 2015 godini ovaj gubitak iznosio je 63.977 hiljade dinara. Razlog ovako latentnih gubitaka je u visokim kamatama, negativnim kursnim razlikama i valutnim klauzulama na pozajmljena sredstva koja se nemogu servisirati na vreme.</p>
<p><i>2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo</i></p>	<p>Poslovnom politikom društva za 2017 godinu pretpostavljena je dalja racionalizacija i konsolidacija poslovanja, dalje smanjenje troškova poslovanja, akvizicija domaceg i ino trzista i povecanje prihoda od izdavanja u zakup rasposlozivih resursa društva, a na osnovu dodatnih ulaganja u postojeće investivione nekretnine.</p> <p>Društvo očekuje da u tekućoj 2017 godini i dalje nastavi na smanjenju tekućeg gubitka izazvanog troškovima kamate na pozajmljena sredstva. Osnivač će i dalje stajati iza ovog privrednog društva, i svojim aktivnostima (aneksiranjem rokova vraćanja postojećih pozajmica) pokušati da društvo drži na nivou koji omogućava redovno izmirivanje ostalih obaveza prema nepovezanim licima. Angažovanjem drugog povezanog lica (prikazanog u odeljku br.3) iz multinacionalne grupacije, kao novog zakupca dovoljno govori o namerama vlasnika Kappa star grupe.</p>
<p><i>3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema</i></p>	<p>01.10. 2016 godine privredno društvo je sklopilo ugovor o izdavanju svoje najveće investicione nekretnine povezanom licu Papir servis d.o.o, što je znatno povećalo prihode privrednog društva.</p>
<p><i>4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima</i></p>	<p>U trenutku izrade godišnjeg izveštaja a na osnovu fin.-izveštaja za 2016 nismo imali nikakve poslovne odnose sa matičnim pravnim licem Avala Adom d.o.o. Transakcije sa ostalim povezanim licima odnosile su se na izdavanje pokretne imovine i investicione nekretnine FHB i Papir servis doo, u iznosu od 15.613 hiljada rsd., kao i primanje kratkorocnih pozajmica za investicione aktivnosti od Papir servisa doo zajedno sa obračunatom kamatom u iznosu od 47.788 hiljade rsd. Od ostalih povezanih lica prema društvu se nisu vršile transakcije u 2016 god. Jedino povećanje obaveza prema Balendean limited i Yucelu doo odnosilo se na godišnji obračun kamata po navedenom osnovu.</p>

5) <i>Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja</i>	Akcionarsko društvo u 2016 nije napravilo troskove niti preuzelo bilo kakve aktivnosti u vezi sa istraživanjem i razvojem daljeg poslovanja.
--	--

<i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama*</i>	
<i>Razlozi sticanja sopstvenih akcija</i>	Sopstvene akcije su stecene po osnovu investicionog ulaganja (a u skladu sa kupoprodajnim ugovorom) od strane kupca
<i>Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija</i>	Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.
<i>Imena lica od kojih su akcije stečene</i>	Nebojsa Saranovic
<i>Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade</i>	Sopstvene akcije su stecene bez naknade
<i>Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja</i>	Br akcija 82 a nominalna vrednost je 750,00 din.

**Podaci se popunjavaju ukoliko je Društvo u međuvremenu od sačinjavanja prethodnog godišnjeg izveštaja steklo sopstvene akcije*

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

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

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Milan Saranovic	Generalni direktor <i>Milan Saranovic</i>
Predrag Stefanovic	Knjigovodja <i>Predrag Stefanovic</i>



V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*

God. Fin.izvestaj za 2016 godinu za statističke potrebe sa Napomenama uz finansijske izvestaje za 2016, kao i godišnji izvestaj o poslovanju su odobreni i prihvaceni odlukom Odbora direktora od 23.02.2017 i blagovremeno dostavljena Agenciji za privredne registre 28.02.2017.

Godišnji izveštaj za 2016 godinu sa godišnjim finansijskim izveštajima, izveštajem revizora i godišnjim izveštajem o poslovanju, su usvojeni od strane nadležnog organa Društva (Skupštine akcionara) dana 24.04.2017 zavedeno pod br.23/17 od 24.04.2017.

Društvo je u celosti na dan 24.04.2017 objavilo odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

*U slučaju da nije usvojen godišnji izveštaj, obavezna je napomena da nije usvojen od strane nadležnog organa, a Društvo je obavezno da odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja objavi u celosti naknadno.

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA*

Odluka o pokriću gubitka, Društvo na dan sastavljanja ovog izveštaja je donelo na redovnoj godišnjoj skupštini Društva dana 24.04.2017. zavedeno pod br.18/17 od 24.04.2017

*U slučaju da odluka nadležnog organa o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nije sastavni deo Godišnjeg izveštaja, Društvo je obavezno da je objavi u celosti naknadno.

Napomena*

**U slučaju da Godišnji izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa javnog društva, sa obaveštenjem da će odluka o usvajanju Godišnjeg izveštaja biti naknadno objavljena u celosti*

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisanom tržištu, odnosno MTP dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu,

Dana 25.04.2017.



Nadležni organ

Nebojša Grujić