

**PREDUZEĆE ZA REVIZIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA
"VINČIĆ"[®] d.o.o. NOVI BEOGRAD
Ul. Narodnih heroja, br. 23/I**

**ODELENJE ZA REVIZIJU I PROCENU
11 000 BEOGRAD, Ul. Simina, br. 22/II**

I Z V E Š T A J

**NEZAVISNOG REVIZORA DIREKTORU
JAVNOG PREDUZEĆA ZA REKREACIJU „ADICA“, ADA,
O IZVRŠENOJ EKSTERNOJ REVIZIJI REDOVNIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA SA STANJEM NA
DAN 31. DECEMBRA 2018. GODINE**

Dok. broj: 01 – 131/1 – 2019

U Beogradu, 17. 06. 2019. godine

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora

Redovni finansijski izveštaji

Bilans stanja

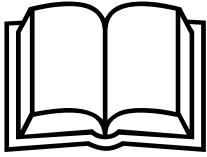
Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o promenama na kapitalu

Izveštaj o tokovima gotovine

Napomene uz finansijske izveštaje



**PREDUZEĆE ZA REVIZIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA
"VINČIĆ"® d.o.o. NOVI BEOGRAD
Narodnih heroja, br. 23/I**

**ODELENJE ZA REVIZIJU I PROCENU
11 000 BEOGRAD, Ul. Simina, br. 22/II**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA DIREKTORU JAVNOG PREDUZEĆA ZA REKREACIJU "ADICA", ADA, O IZVRŠENOJ EKSTERNOJ REVIZIJI REDOVNIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA SA STANJEM NA DAN 31. DECEMBRA 2018. GODINE

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Obavili smo eksternu reviziju redovnih finansijskih izveštaja JAVNOG PREDUZEĆA ZA REKREACIJU "ADICA", Ada, ul. Zmaj Jovina, br. 25 b (u daljem tekstu: Preduzeće), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31.12.2018. godine, odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost za sastavljanje redovnih finansijskih izveštaja

Direktor JAVNOG PREDUZEĆA ZA REKREACIJU "ADICA", Ada odgovoran je za sastavljanje i objektivnu prezentaciju redovnih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz ovaj Izveštaj. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju redovnih finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled neregularne radnje ili greške, odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika, kao i korišćenje najboljih mogućih računovodstvenih procena.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o priloženim redovnim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene eksterne revizije. Eksternu reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da redovni finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja.

Eksterna revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i informacijama obelodanjenim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalim usled neregularne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju redovnih finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema internih kontrola pravnog lica. Eksterna revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i vrednovanje značajnih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije redovnih finansijskih izveštaja.

(nastavlja se)

Izveštaj nezavisnog revizora (nastavak)

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i da obezbeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenu, redovni finansijski izveštaji JAVNOG PREDUZEĆA ZA REKREACIJU "ADICA", Ada, istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima prikazuju finansijski položaj Preduzeća na dan 31.12.2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja, promene na kapitalu i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, te shodno čl. 30. Zakona o reviziji, Ovlašćeni revizor izražava pozitivno mišljenje.

Broj: 01 – 131/1 – 2019

U Beogradu, 17. 06. 2019. godine.

OVLAŠĆENI REVIZOR:
Jadranka Ribić, dipl. oec.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08681350**

Шифра делатности **9311**

ПИБ **100983949**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU ADICA ADA**

Седиште **Ада, Змај Јовина 256**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	17	29142	30219	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне 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	17	29142	30219	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	17	27361	28222	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	17	1781	1997	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1510	1707	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18	7	7	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048	18	7	7	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19	97	14	0
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				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	19	97	14	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19	683	408	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	20	7	7	0
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	20	7	7	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	21	664	1220	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	22	52	51	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		30652	31926	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		380	380	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	23	27706	29273	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	23	13032	13032	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	23	13032	13032	
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				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	23	9227	9227	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
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	23	6952	7014	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	23	6952	6395	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	23		619	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	23	1505	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	23	1505		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
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				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24	2946	2653	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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	24	500	500	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	24	559	406	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	24	559	391	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	24		15	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	24	768	586	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	24	130	107	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	24	100	9	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24	889	1045	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		30652	31926	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		380	380	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

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

Tibor Juhas
541594686-15
11969820011

Digitally signed by
Tibor Juhas
541594686-151196982
0011
Date: 2019.06.17
08:27:33 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08681350**

Шифра делатности **9311**

ПИБ **100983949**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU ADICA ADA**

Седиште **Ада, Змај Јовина 256**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4	22986	28686
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	4	2827	3661
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	4	2827	3661
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4	19215	24084
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4	19215	24084
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016	4	326	341
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4	618	600

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		23783	25813
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	5	1367	1797
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6	3094	4361
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7	1868	1584
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8	7500	7942
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9	5986	5431
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10	1141	1197
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11	2827	3501
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	14		2873
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	14	797	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	9	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	12	2	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	12	7	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	12	19	21
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	12	2	3
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	12	2	3
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	12	10	15
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	12	7	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		10	21
683 и 685	З. 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			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	13	55	1
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	13	736	2230
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	14		623
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	14	1488	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	15	17	4
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	16		619
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	16	1505	
	П. 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			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			619
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		1505	
	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 _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године		М.П.		_____	

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

Tibor Juhas
541594686-1
5119698200
11

Digitally signed by
Tibor Juhas
541594686-151196
9820011
Date: 2019.06.17
08:28:58 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08681350**

Шифра делатности **9311**

ПИБ **100983949**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU ADICA ADA**

Седиште **Ада, Змај Јовина 256**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			619
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		1505	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. 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			619
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		1505	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

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

Tibor Juhas Digitally signed
by Tibor Juhas
541594686 541594686-1511
-15119698 969820011
20011 Date: 2019.06.17
08:29:50 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08681350**

Шифра делатности **9311**

ПИБ **100983949**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU ADICA ADA**

Седиште **Ада, Змај Јовина 256**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	13032	4020		4038	9227	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	13032	4024		4042	9227	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	13032	4028		4046	9227	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	13032	4032		4050	9227	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	13032	4036		4054	9227

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	6422
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	6422
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	27
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	619
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	7014
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	7014

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	1505	4087		4105	62
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	1505	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	6952

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	28681	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	28681	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	29273	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	29273	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			1567		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234			27706		
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

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

Tibor Juhas Digitally signed
by Tibor Juhas
541594686 541594686-1511
-15119698 969820011
20011 Date: 2019.06.17
08:31:11 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08681350**

Шифра делатности **9311**

ПИБ **100983949**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU ADICA ADA**

Седиште **Ада, Змај Јовина 256**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	34528	34048
1. Продаја и примљени аванси	3002	34144	33612
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	384	436
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	34982	32342
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	23182	18575
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8147	8582
3. Плаћене камате	3008	16	14
4. Порез на добитак	3009		146
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3637	5025
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		1706
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	454	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	60	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	60	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	100	535
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	100	508
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		27
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	40	535

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	62	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	62	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	62	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	34588	34048
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	35144	32877
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		1171
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	556	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1220	49
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	664	1220
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

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

Tibor Juhas
541594686-1
51196982001
1

Digitally signed by
Tibor Juhas
541594686-1511969
820011
Date: 2019.06.17
08:30:31 +02'00'

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

JAVNO PREDUZEĆE ZA REKREACIJU "ADICA" Ada (u daljem tekstu "Adica" d.o.o., ili "Preduzeće"), osnovano je 26. 11. 1998. godine.

Skraćeni naziv preduzeća: JPR "ADICA" Ada.

Sedište preduzeća: Ada, Trg oslobođenja, br. 1.

Pretežna delatnost: Delatnost sportskih objekata 9311.

Matični broj preduzeća: 08681350.

Poreski identifikacioni broj: 100983949.

Preduzeće je saglasno kriterijumima iz člana 6. Zakona o računovodstvu, a na osnovu podataka iz finansijskih izveštaja za 2017. godinu razvrstano kao mikro pravno lice.

Lica koja predstavljaju Preduzeće: Direktor Juhas Tibor.

Vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izveštaja povereno je računovodstvenoj agenciji "AKONT" Der Oskar preduzetnik Ada, Košut Lajoša, br. 50.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca na dan 31.12.2018. godine je 9.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2018. godine

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD**2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja**

Na osnovu Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS" broj 62/2013), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonom i profesionalnom regulativom.

2.2. Korišćenje procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Javnog preduzeća korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Ipak, stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

2.3. Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, odnosno u funkcionalnoj – važećoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike.

2.4. Primena propisa

Finansijski izveštaji, odnosno Godišnji račun za 2018. godinu, a posebno Bilans uspeha i Bilans stanja sastavljeni su na osnovama nacionalnog zakonodavstva, odnosno u skladu sa sledećim zakonima i propisima:

- Zakon o računovodstvu ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 62/2013 i 30/2018),
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik R. Srbije", br.77/2010),
- Zakon o porezu na dobit preduzeća ("Sl. glasnik R. Srbije", broj 25/2001,...101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 drugi zakon, 142/2014, 91/2015, 112/2015, 113/2017 i 95/2018),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 84/2004, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 drugi zakon, 142/2014, 83/2015, 5/2016, 108/2016, 7/2017, 113/2017, 13/2018, 30/2018),
- Zakon o privrednim društvima ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 drugi zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018),
- Zakon o porezima na imovinu ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 26/2001, 78/2011, 57/2012, 47/2013, 68/2014 drugi zakon, 95/2018 i 99/2018 – odluka US),
- Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 95/2014),
- Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 95/2014 i 144/2014),
- Pravilnik o načinu i rokovima vršenja popisa i usklađivanja knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem ("Sl. glasnik R. Srbije", br. 118/2013 i 137/2014),

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD (nastavak)**2.4. Primena propisa (nastavak)**

- Pravilnik o sadržaju poreskog bilansa i drugim pitanjima značajnim za način utvrđivanja poreza na dobit pravnih lica ("Sl. glasnik RS", br. 20/2014, 41/2015 i 101/2016),
- Pravilnik o sadržaju poreske prijave za obračun poreza na dobit pravnih lica ("Sl. glasnik RS", br. 24/2014, 30/2015, 101/2016 i 44/2018 – drugi zakon),
- i drugi zakonski i profesionalni propisi.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**3.1. Prihodi**

Preduzeće je u 2018. godini ostvarilo prihode iz obavljanja redovnih delatnosti, finansijskih prihoda i ostalih prihoda.

a) Prihodi od obavljanja redovne delatnosti

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste i obračunat porez na dodatu vrednost u trenutku kada se roba isporučuje, odnosno usluge izvrši.

b) Finansijski i ostali prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju: prihode od kamata, kursne razlike, prihode po osnovu efekata valutne klauzule, dividende i ostale finansijske prihode.

Ostali prihodi obuhvataju: dobitke po osnovu prodaje osnovnih sredstava, bespovratno ustupljenih sredstava, prodaje dugoročnih hartija od vrednosti i učešća, naplaćena otpisana potraživanja, viškove, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i slično.

3.2. Rashodi

Rashodi su iskazani na osnovu poslovnih promena koje su nastale sa ciljem obavljanja registrovane delatnosti i u skladu sa sadržajem bilansnih pozicija i računa u Pravilniku o kontnom okviru, a na osnovu verodostojne i likvidne dokumentacije po podbilansnoj strukturi kako slede:

a) Poslovni rashodi

Poslovne rashode čine: nabavna vrednost pordate robe, troškovi materijala, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi nezavisni od rezultata. Svi rashodi se priznaju nezavisno od momenta plaćanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.2. Rashodi (nastavak)**

b) Finansijski i ostali rashodi

Finansijske rashode čine: finansijski rashodi od kamata, negativne kursne razlike (realizovane i nerealizovane), i ostali finansijski rashodi.

Ostale rashode čine: gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme, manjkovi osim manjkova učinaka, rashodi po osnovu otpisa potraživanja, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje kratkoročnih potraživanja i plasmana i ostali rashodi.

3.3. Nabavna vrednost prodate robe

Nabavna vrednost prodate trgovačke robe utvrđuje se po metodu ponderisane prosečne nabavne cene.

3.4. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

Primanja zaposlenih obračunavaju se kao obaveze i rashod perioda na koji se odnose, u visini na koju zaposleni ima pravo u skladu sa opštim aktom, nezavisno od toga da li je isplata izvršena do kraja obračunskog perioda.

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja

Nabavke opreme u 2018. godini iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS-16 Nekretnine i oprema.

Dobitak ili gubitak koji nastane prilikom rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme knjiži se u korist ostalih prihoda, odnosno na teret ostalih rashoda.

3.6. Amortizacija

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se po proporcionalnim stopama.

Osnovne stope amortizacije su:

– Bazeni	1,3 %
– Građevinski objekti	2,0 %
– Transportna sredstva (kamioni i automobili)	20,0 %
– Elektronski računari i oprema za obradu podataka	20,0 %
– Ostala oprema	12,0 %

3.7. Zalihe

Vrednovanje sirovine i materijala vršeno je primenom ponderisane prosečne nabavne cene.

Sitan inventar i ambalaža, prilikom stavljanja u upotrebu otpisuju se putem ispravke vrednosti u celosti – 100 %.

Roba u magacinu je vrednovana po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.8. Gotovinski ekvivalenti i gotovina**

Gotovina obuhvata sredstava na računima u bankama.

3.9. Porez na dobitak

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom, a poreska stopa u visini od 15 %. Poreski propisi Republike Srbije ne omogućuju da se poreski gubici iz tekuće godine mogu knjižiti kao osnov za provraćaj plaćenog poreza u prethodnoj godini. Međutim, gubici iz tekuće godine mogu se preneti na račun dobitka iz budućih perioda, ali ne duže od deset godina.

3.10. Pravična vrednost

U skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, finansijski izveštaji se prikazuju po metodu prvobitne nabavne vrednosti, uključujući korekcije i rezervisanja u cilju svođenja pozicija sredstava na pravičnu vrednost. Pravična vrednost je za ove svrhe definisana kao vrednost koja se može ostvariti prodajom sredstava ili koristiti za izmirenje obaveza između obaveštenih, voljnih subjekata u nezavisnoj transakciji.

Pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive i ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja, dugoročnih ulaganja i ostale finansijske aktive i pasive, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi. Po mišljenju rukovodstva, iznosi u finansijskim izveštajima odražavaju pravičnu vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

4. POSLOVNI PRIHODI

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	2.827	3.661
– Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	19.215	24.084
– Prihodi od dotacija i donacija	326	341
– Prihodi od zakupa	618	600
Ukupno:	22.986	28.686

Napomena:

- Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu odnose se uglavnom na prodata pića u ugostiteljskim objektima.
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu odnose se ulaznice na bazene i na spremanje hrane u ugostiteljskim objektima.
- Prihodi od dotacije i donacija dati su uglavnom od strane Nacionalne službe za zapošljavanje

5. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Iskazana nabavna vrednost prodate robe u iznosu od 1.367 hiljada dinara (2017. godine – 1.797 hiljada dinara) obračunata je i iskazana po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni.

6. TROŠKOVI MATERIJALA,

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Troškovi materijala za izradu proizvoda	1.527	2.319
– Troškovi materijala za održavanje osnovnih sredstava	574	475
– Troškovi ostalog materijala	619	642
– Troškovi rezervnih delova	324	311
– Troškovi alata i inventara	50	614
Ukupno	3.094	4.361

7. TROŠKOVI MATERIJALA,

Troškovi goriva i energije u iznosu od 1.868 hilj. dinara (2017. godine – 1.584 hiljada dinara) obuhvataju : troškove goriva, troškove električne energije i troškove gasa.

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	5.812	6.239
– Troškovi doprnosa na teret poslodavca	1.037	1.117
– Troškovi naknade za privremene i povremene poslove	242	242
– Putni troškovi i ostalo	409	344
Ukupno:	7.500	7.942

Zarade su iskazane umanjene po donetim propisima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

9. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Troškovi proizvodnih usluga	4.761	4.263
– Troškovi PTT usluga i internet	212	203
– Troškovi održavanja O.S.	300	-
– Troškovi zakupnine	110	132
– Troškovi reklame i propagande	132	118
– Ostali troškovi	246	-
– Troškovi komunalnih i ostalih usluga	225	289
Ukupno:	5.986	5.431

Napomena:

- Troškovi proizvodnih usluga odnose se na održavanje zelenih površina oko bazena i čine naknade za angažovanje sezonske radne snage;

10. AMORTIZACIJA

Amortizacija je obračunata u iznosu od 1.141 hiljada dinara (2017 – 1.197 hiljada dinara).

11. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Troškovi neproizvodnih usluga	1.394	1.926
– Troškovi reprezentacije	89	53
– Troškovi osiguranja	90	70
– Troškovi platnog prometa	83	59
– Troškovi poreza	1.088	1.279
– Ostali nematerijalni troškovi	83	114
Ukupno:	2.827	3.501

Napomena:

- Troškove neproizvodnih usluga čine: knjigovodstvene usluge, advokatske usluge, usluge revizije, usluge održavanja programa za kompjutere, troškovi obezbeđenja, čišćenja i sl.
- Troškovi poreza iskazani su na ime poreza na imovinu i obračunato smanjenje zarada koje se uplaćuju u budžet.

12. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Kamate	10	15
– Ostali rashodi	2	3
– Negativne kursne razlike	7	3
Ukupno:	8	21

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

13. OSTALI PRIHODI I RASHODI

Ostali rashodi

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Manjkovi	(636)	(710)
– Otpis potraživanja	-	(4)
– Gubitak pri otuđenju materijalne imovine	-	(645)
– Ostali rashodi	(100)	(871)
– Ostali prihodi	55	1
Ukupno:	(681)	(2.229)

**14. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA
PRE OPOREZIVANJA**

Iskazani dobitak pre oporezivanja iznosi:

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Poslovni dobitak / gubitak	(797)	2.873
– Finansijski prihodi	9	-
– Finansijski rashodi	(19)	(21)
– Ostali prihodi	55	1
– Ostali rashodi	(736)	(2.230)
Gubitak/dobitak iz redovnog poslovanja:	(1.488)	623

15. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA

Neto dobitak poslovanja iskazan je u visini od 17 hilj. dinara za 2018. godinu, (u 2017. godini 4 hilj. dinara).

16. NETO DOBITAK / GUBITAK

Iskazani neto dobitak iznosi:

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Gubitak/dobitak pre oporezivanja	(1.505)	619
– Poreski rashod perioda	-	-
Neto gubitak/dobitak:	(1.505)	619

17. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ovu imovinu čine iskazanu po neto sadašnjoj vrednosti:

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Građevinski objekti	27.361	28.222
– Postrojenja i oprema	1.781	1.997
– Sredstva u pripremi	-	-
– Avansi	-	-
Ukupno:	29.142	30.219

Napomene:

Smanjenje vrednosti osnovnih sredstava proizilazi iz redovne amortizacije.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

18. ZALIHE

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Alat i sitan inventar	2.233	2.184
– Ispravka vrednosti alata i sitnog inventara	(2.233)	(2.184)
– Materijal	-	-
– Roba u magacinu	7	7
– Roba u prometu (neto)	-	-
– Dati avansi	-	-
Ukupno:	7	7

19. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Kupci u zemlji	97	14
Ukupno:	97	14

Potraživanja od kupaca u zemlji uglavnom se odnose na kupljene, a neplaćene ulaznice za bazen od strane radnih i drugih organizacija.

Druga potraživanja

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Potraživanja od zaposlenih	31	-
– Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	432	377
– Preplaćeni ostali porezi	9	9
– Porodiljsko bolovanje	211	22
Ukupno:	683	408

20. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani u 2018. godini iznose 7 hiljada dinara, takođe i u 2017. godini isti iznos što znači da nije bilo promena, potiču od date pozajmice organizaciji "DUGA", Ada.

21. GOTOVINSKI EKVIVALENT I GOTOVINA

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Banca Intesa	384	1.104
– Banca Intesa - namenski	22	-
– Uprava za trezor	-	1
– Vojvođanska banka	258	115
Ukupno:	664	1.220

22. POREZ NA DODATU VREDNOST

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Porez na dodatnu vrednost	52	51
Ukupno:	52	51

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

23. KAPITAL

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Osnovni kapital	13.032	13.032
– Rezerve	9.227	9.227
– Neraspoređeni dobitak	6.952	7.014
– Gubitak tekuće godine	1.505	
Ukupno:	27.706	29.273

Napomena:

U decembru 2018. godine, osnivač preduzeća, Skupština opštine Ada, donela odluku o povećanju novčanog kapitala, od 450.000 hilj. dinara, za finansiranje izgradnje Wellness centra u okviru bazenskog kompleksa. Međutim uplata do dana sastavljanja Finansijskog izveštaja nije izvršena i u planirani dnevni red naredne sednice Skupštine Ada uneta tačka o Odluci o stavljanju van snage prvenstvene odluke. Povećanje novčanog kapitala zbog toga nije evidentirana ni u APR ni u knjigovodstvu preduzeća.

Promene na neraspoređenom dobitku bile su sledeće:

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Početno stanje		7.014
– Gubitak po bilansu uspeha		(1.505)
– Deo dobiti iz ranijih godina uplaćen u korist budžeta opštine Ada		(62)
Ukupno:		5.447

24. KRATKOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
24.1. Kratkoročne finansijske obaveze	0	0
24.2. Primljeni avansi	500	500
24.3. Obaveze iz poslovanja	559	406
24.4. Ostale kratkoročne obaveze	768	586
24.5. Obaveze po osnovu PDV-a	130	107
24.6. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	101	9
24.7. PVR	889	1.045
Ukupno:	2.947	2.653

24.3. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Dobavljači u zemlji	559	391
– Ostale obaveze iz poslovanja		15
Ukupno:	559	406

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iz 2018. godine, su izmirene tokom 2019. godine do dana revizije.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2018. godine

24.4. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Obaveze za neto naknade zarada koje	394	295
– Obaveze za poreze na zarade	43	32
– Obaveze za doprinose na zarade na teret radnika	112	83
– Obaveze za doprinose na zarade koje terete poslodavca	97	96
– Obaveze prema zaposlenima	9	9
– Obaveze prema članovima Nadzornog odbora	17	12
– Ostale obaveze	96	59
Ukupno:	768	586

Ostale kratkoročne obaveze se odnose na neisplaćene zarade za decembar 2018. godine. Isplata je izvršena u januaru 2019. godine.

24.7. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	(u hiljadama dinara)	
	2018.	2017.
– Unapred obračunati troškovi	-	95
– Odloženi prihodi i primljene donacije	889	950
Ukupno:	889	1.045

Odloženi prihodi i primljene donacije iskazane u iznosu od 887 hilj. dinara, čine dodeljena sredstva iz Budžeta opštine Ada, za nabavku tobogana.

25. KONTROLE VRŠENE OD ORGANA VLASTI

U toku 2018. godine vršena je kontrola pravilnog korišćenja fiskalnih kasa. Pored toga sanitarna inspekcija redovno vrši kontrolu svake godine.

26. SUDSKI SPOROVI

Prema informacijama dobijenim od predstavnika J.P. "ADICA", Ada pred sudovima se ne vode sporovi protiv Preduzeća niti je Preduzeće tužilo stranke radi ostvarivanja svojih prava.

27. DOGAĐAJI NAKON DANA SASTAVLJANJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

U našem radu a nakon datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2018. godinu nije bilo poslovnih događaja koji bi mogli da utiču na realnost istih.

28. STALNOST POSLOVANJA

Sa stanjem na dan 31.12.2018. godine ne postoje događaji ni okolnosti koje bi ukazivale na postojanje neizvesnosti koje bi mogle uzrokovati značjanu sumnju u nastavak poslovanja.

Tibor Juhas
 541594686
 -15119698
 20011

Digitally signed
 by Tibor Juhas
 541594686-151
 1969820011
 Date: 2019.06.17
 08:26:26 +02'00'